

# **Stadt Ratzeburg**

Ratzeburg, 17.09.2013

## **- Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing -**

Hiermit werden Sie

**zur 2. Sitzung des Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing am  
Dienstag, 01.10.2013, 18:15 Uhr,  
in den Ratssaal des Rathauses, Unter den Linden 1 in 23909 Ratzeburg  
(Treffpunkt vor Sitzungsbeginn um 17.30 Uhr - Parkplatz am Wall - zwecks  
Besichtigung wegen Antrag Wohnmobilstellplatz!)**

eingeladen.

Bitte benachrichtigen Sie den Vorsitzenden und die/den zuständigen Vertreter/in, falls Sie verhindert sind.

## **T a g e s o r d n u n g**

### **Öffentlicher Teil**

- |          |  |                      |
|----------|--|----------------------|
| Punkt 1  | Eröffnung der Sitzung durch die/den Vorsitzende/n und Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit                             |                      |
| Punkt 2  | Bekanntgabe der Beschlüsse aus dem nichtöffentlichen Sitzungsteil der vorangegangenen Sitzung  |                      |
| Punkt 3  | Verpflichtung weiterer stellvertretender Ausschussmitglieder, die nicht der Stadtvertretung angehören gem. § 46 Abs. 6 GO (vorsorglich)                                  |                      |
| Punkt 4  | Anträge zur Tagesordnung mit Beschlussfassung über die Nichtöffentlichkeit von Tagesordnungspunkten  |                      |
| Punkt 5  | Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift vom 13.08.2013   | SR/BeVoSr/039/2013   |
| Punkt 6  | Bericht über die Durchführung der Beschlüsse   | SR/BerVoSr/038/2013  |
| Punkt 7  | Bericht der Verwaltung   |                      |
| Punkt 8  | Fragen, Anregungen und Vorschläge von Einwohnerinnen und Einwohnern  |                      |
| Punkt 9  | Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe (RZ-WB)  | SR/BeVoSr/216/2011/3 |
| Punkt 10 | Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014   | SR/BeVoSr/234/2011/3 |
| Punkt 11 | XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen in der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung) | SR/BeVoSr/235/2011/2 |
| Punkt 12 | XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht  | SR/BeVoSr/236/2011/2 |

	leitungsggebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlammabeseitigung)	
Punkt 13	Vorkalkulation der Straßenreinigungskosten 2014	SR/BeVoSr/237/2011/2
Punkt 14	XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg	SR/BeVoSr/238/2011/2
Punkt 15	Fremdenverkehrsabgabe für die Stadt Ratzeburg a) Kalkulation für 2014 und b) XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe	SR/BeVoSr/239/2011/2
Punkt 16	Benennung eines Wirtschaftsprüfers für die Jahresabschlussprüfung 2013 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe	SR/BeVoSr/081/2010/3
Punkt 17	Anträge	
Punkt 17.1	Antrag FRW zu Wohnmobilstellplätzen	SR/BeVoSr/026/2013
Punkt 18	Anfragen und Mitteilungen	

**Voraussichtlich nicht Öffentlicher Teil (Vorschlag der Verwaltung)**

Punkt 19	Seebadestelle Schlosswiese	SR/BeVoSr/035/2013
----------	----------------------------	--------------------

Claus Nickel  
Vorsitzende/r

# **Stadt Ratzeburg**

Ratzeburg, 17.09.2013

## **- Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing -**

Hiermit werden Sie

**zur 2. Sitzung des Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing am  
Dienstag, 01.10.2013, 18:15 Uhr,  
in den Ratssaal des Rathauses, Unter den Linden 1 in 23909 Ratzeburg  
(Treffpunkt vor Sitzungsbeginn um 17.30 Uhr - Parkplatz am Wall - zwecks  
Besichtigung wegen Antrag Wohnmobilstellplatz!)**

eingeladen.

Bitte benachrichtigen Sie den Vorsitzenden und die/den zuständigen Vertreter/in, falls Sie verhindert sind.

## **T a g e s o r d n u n g**

### **Öffentlicher Teil**

- |          |  |                      |
|----------|--|----------------------|
| Punkt 1  | Eröffnung der Sitzung durch die/den Vorsitzende/n und Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit                             |                      |
| Punkt 2  | Bekanntgabe der Beschlüsse aus dem nichtöffentlichen Sitzungsteil der vorangegangenen Sitzung  |                      |
| Punkt 3  | Verpflichtung weiterer stellvertretender Ausschussmitglieder, die nicht der Stadtvertretung angehören gem. § 46 Abs. 6 GO (vorsorglich)                                  |                      |
| Punkt 4  | Anträge zur Tagesordnung mit Beschlussfassung über die Nichtöffentlichkeit von Tagesordnungspunkten  |                      |
| Punkt 5  | Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift vom 13.08.2013   | SR/BeVoSr/039/2013   |
| Punkt 6  | Bericht über die Durchführung der Beschlüsse   | SR/BerVoSr/038/2013  |
| Punkt 7  | Bericht der Verwaltung   |                      |
| Punkt 8  | Fragen, Anregungen und Vorschläge von Einwohnerinnen und Einwohnern  |                      |
| Punkt 9  | Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe (RZ-WB)  | SR/BeVoSr/216/2011/3 |
| Punkt 10 | Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014   | SR/BeVoSr/234/2011/3 |
| Punkt 11 | XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen in der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung) | SR/BeVoSr/235/2011/2 |
| Punkt 12 | XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht  | SR/BeVoSr/236/2011/2 |

	leitungsggebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlammabeseitigung)	
Punkt 13	Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2014	SR/BeVoSr/237/2011/2
Punkt 14	XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg	SR/BeVoSr/238/2011/2
Punkt 15	Fremdenverkehrsabgabe für die Stadt Ratzeburg a) Kalkulation für 2014 und b) XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe	SR/BeVoSr/239/2011/2
Punkt 16	Benennung eines Wirtschaftsprüfers für die Jahresabschlussprüfung 2013 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe	SR/BeVoSr/081/2010/3
Punkt 17	Anträge	
Punkt 17.1	Antrag FRW zu Wohnmobilstellplätzen	SR/BeVoSr/026/2013
Punkt 18	Anfragen und Mitteilungen	

**Voraussichtlich nicht Öffentlicher Teil (Vorschlag der Verwaltung)**

Punkt 19	Seebadestelle Schlosswiese	SR/BeVoSr/035/2013
----------	----------------------------	--------------------

Claus Nickel  
Vorsitzende/r

# **Stadt Ratzeburg**

Ratzeburg, 17.09.2013

## **- Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing -**

Hiermit werden Sie

**zur 2. Sitzung des Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing am  
Dienstag, 01.10.2013, 18:15 Uhr,  
in den Ratssaal des Rathauses, Unter den Linden 1 in 23909 Ratzeburg  
(Treffpunkt vor Sitzungsbeginn um 17.30 Uhr - Parkplatz am Wall - zwecks  
Besichtigung wegen Antrag Wohnmobilstellplatz!)**

eingeladen.

Bitte benachrichtigen Sie den Vorsitzenden und die/den zuständigen Vertreter/in, falls Sie verhindert sind.

## **T a g e s o r d n u n g**

### **Öffentlicher Teil**

- |          |  |                      |
|----------|--|----------------------|
| Punkt 1  | Eröffnung der Sitzung durch die/den Vorsitzende/n und Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit                             |                      |
| Punkt 2  | Bekanntgabe der Beschlüsse aus dem nichtöffentlichen Sitzungsteil der vorangegangenen Sitzung  |                      |
| Punkt 3  | Verpflichtung weiterer stellvertretender Ausschussmitglieder, die nicht der Stadtvertretung angehören gem. § 46 Abs. 6 GO (vorsorglich)                                  |                      |
| Punkt 4  | Anträge zur Tagesordnung mit Beschlussfassung über die Nichtöffentlichkeit von Tagesordnungspunkten  |                      |
| Punkt 5  | Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift vom 13.08.2013   | SR/BeVoSr/039/2013   |
| Punkt 6  | Bericht über die Durchführung der Beschlüsse   | SR/BerVoSr/038/2013  |
| Punkt 7  | Bericht der Verwaltung   |                      |
| Punkt 8  | Fragen, Anregungen und Vorschläge von Einwohnerinnen und Einwohnern  |                      |
| Punkt 9  | Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe (RZ-WB)  | SR/BeVoSr/216/2011/3 |
| Punkt 10 | Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014   | SR/BeVoSr/234/2011/3 |
| Punkt 11 | XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen in der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung) | SR/BeVoSr/235/2011/2 |
| Punkt 12 | XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht  | SR/BeVoSr/236/2011/2 |

	leitungsggebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlammabeseitigung)	
Punkt 13	Vorkalkulation der Straßenreinigungskosten 2014	SR/BeVoSr/237/2011/2
Punkt 14	XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg	SR/BeVoSr/238/2011/2
Punkt 15	Fremdenverkehrsabgabe für die Stadt Ratzeburg a) Kalkulation für 2014 und b) XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe	SR/BeVoSr/239/2011/2
Punkt 16	Benennung eines Wirtschaftsprüfers für die Jahresabschlussprüfung 2013 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe	SR/BeVoSr/081/2010/3
Punkt 17	Anträge	
Punkt 17.1	Antrag FRW zu Wohnmobilstellplätzen	SR/BeVoSr/026/2013
Punkt 18	Anfragen und Mitteilungen	

**Voraussichtlich nicht Öffentlicher Teil (Vorschlag der Verwaltung)**

Punkt 19	Seebadestelle Schlosswiese	SR/BeVoSr/035/2013
----------	----------------------------	--------------------

Claus Nickel  
Vorsitzende/r

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/039/2013

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen:

## Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift vom 13.08.2013

**Zielsetzung:** Entscheidung über den Widerspruch der FRW-Fraktion v. 16.08.2013.

**Beschlussvorschlag:** keiner. \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:** Es wird auf den in der Anlage beigefügten Widerspruch hingewiesen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: keine.

**Anlagenverzeichnis:** Widerspruch FRW-Fraktion vom 16.08.2013.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

**An den Vorsitzende des AWTS, Herrn Nickel  
Vertreter der Verwaltung, Herrn Thuns**

Freitag, 16. August 2013

Widerspruch gegen TOP 6.3 der Niederschrift zur AWTS Sitzung vom 13.8.2013

Der Tagesordnungspunkt 6.3 ist seitens der Verwaltung ein reiner Sachstandsbericht gewesen ohne Beschlussvorschlag. Die Verwaltung wollte nur eine Zustimmung des Ausschusses erhalten, dass das Projekt WC-Anlage am Marktplatz weiter vorangetrieben werden soll und darüber hat der Vorsitzende abstimmen lassen.

Der in der Niederschrift aufgenommene Text:

"Der AWTS nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis und ist einstimmig (eine Stimmenthaltung) damit einverstanden, den Bau der WC-Anlage jetzt auszuführen"

ist irreführend und ist so in dieser Form nicht besprochen und nicht beschlossen worden.

Auch meine Anregung, mit Herr Oldenburg über die Möglichkeit zu sprechen, auf seinem Grundstück die WC-Anlage zu errichten, erscheint nicht im Protokoll.

Zudem ist es die Aufgabe des Bauausschusses über die Standortfrage zu entscheiden. Auch hier ist die Niederschrift irreführend, das mit dem Kreis bereits ein Konsens bezüglich des Standortes getroffen wurde, ohne andere Möglichkeiten zu prüfen.

Jürgen Hentschel  
FRW-Fraktion  
Mitglied im AWTS



# Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BerVoSr/038/2013

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Az: 8

## Bericht über die Durchführung der Beschlüsse

### Zusammenfassung:

Der AWTS nimmt den schriftlichen Bericht vom 05.09.2013 zur Kenntnis.

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

Sachverhalt: s. Anlage!

Mitgezeichnet haben: entfällt.

	<b>AWTS</b>		<b>Anlage zu TOP 4</b>	<b>Stand 05.09.2013</b>
<b>Beschluss vom</b>	<b>TOP</b>	<b>Inhalt</b>	<b>Sachstand</b>	<b>erledigt ja / nein</b>
15.11.2010	14) Künftige gastronomische Nutzung von Teilflächen des umgebauten Marktplatzes	Der AWTS beschließt, die Verwaltung zu ermächtigen, künftige Pachtverträge für die Gastronomieflächen auf dem Marktplatz mit den im Sach-verhalt in der Spalte „neu“ genannten Rahmen-bedingungen abschließen zu dürfen. Über Dauer-pachtverhältnisse entscheidet der AWTS im Einzelfall.	Z.z. gibt es keine aktuellen Anfragen von Nutzungs-interessierten.	tlw. nein
13.08.2013	8) VIII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Straßen-reinigung in der Stadt Ratzeburg	Die Stadtvertretung beschließt (auf Vorschlag des AWTS), die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte VIII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügte Anlage (Änderungssatzung) ist Bestandteil dieses Beschlusses.	Die Satzung wurde von der Stadtvertretung am 09.09.2013 beschlossen; sie wird ausge-fertigt und bekanntgemacht. Danach tritt sie in Kraft.	ja
13.08.2013	9) Neufassung der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg	Die Stadtvertretung beschließt (auf Vorschlag des AWTS), die der Beschluss-vorlage als Anlage beigefügte Neufassung der Satzung über die Straßen-reinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügte Anlage (neugefasste Satzung) ist Bestandteil dieses Beschlusses.	Die Satzung wurde von der Stadtvertretung am 09.09.2013 beschlossen; sie wird ausge-fertigt und bekanntgemacht. Danach tritt sie in Kraft.	ja
13.08.2013	12) Kanalerneuerung Seekenkamp; Vergabebeschluss	Der AWTS beschließt, der Fa. TSB Gadebusch den Auftrag zur Ausführung der Leistungen bei der Erneuerung des S-Kanals Seekenkamp gemäß Angebot vom 11.7.2013 zum Brutto-Preis von € 111.168,40 zu erteilen.	Der Auftrag wurde erteilt.	ja
13.08.2013	13) Neubau Niederschlags-wasserbehandlun g Einleitstelle E 35, Schweriner Straße/ Gartenstraße; Vergabebeschluss	Der AWTS beschließt, der Fa. Grothe-Bau Lübeck den Auftrag zur Ausführung der Leistungen zum Bau der Niederschlagswasserbehandlungsanlage für die Einleitstelle E 35 gemäß Angebot vom 16.7.2013 unter Berücksichtigung des Nebenangebotes zum Brutto-Preis von € 302.618,28 zu erteilen.	Der Auftrag wurde erteilt.	ja

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/216/2011/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe (RZ-WB)

Zielsetzung: Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der RZ-WB.

### Beschlussvorschlag:

*Der AWTS beschließt der Stadtvertretung zu empfehlen, den Jahresabschluss 2012 der Ratzeburg Wirtschaftsbetriebe wie folgt festzustellen:*

<b>Bilanzsumme</b>	<b>32.135.264,22 €</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>5.425.372,29 €</b>
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>5.477.030,07 €</b>
<b>Jahresverlust</b>	<b>51.657,78 €</b>

### *Behandlung des Jahresergebnisses:*

<b>Sparte</b>	<b>Betrag €</b>	<b>Behandlung</b>
<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>- 74.591,27</b>	<b>Über den Jahresverlust in Höhe von 51.657,78 € erfolgt Vortrag auf neue Rechnung und Ausgleich durch Gebührenanpassungen.</b>
<b>Bauhof</b>	<b>+ 52.608,40</b>	
<b>Straßenreinigung</b>	<b>+ 12.262,82</b>	
<b>Tourismus</b>	<b>- 86.264,35</b>	
<b>Wirtschaftsförderung/Stadtmarketing /Kultur/Veranstaltungen</b>	<b>- 77.223,81</b>	
<b>Bedürfnisanstalten</b>	<b>- 33.470,21</b>	
<b>Allg.wirtschaftl.Betätigung</b>	<b>+ 155.020,65</b>	

*Dem Werkleiter wird Entlastung für das Wirtschaftsjahr 2012 erteilt.*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...-Ausschusses mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...Ausschusses mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*

---

Bürgermeister

---

Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013  
Wolfgang Werner am 06.09.2013  
Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Der geprüfte Jahresabschluss 2012 liegt in der endgültigen Fassung vor. Nach § 24 Abs. 2 EigVO ist der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses erforderlich. Den Mitgliedern des Werkausschusses wurde eine Berichtsausfertigung mit der Einladung zum Abschlussgespräch mit dem Wirtschaftsprüfer, der Kommunalaufsicht und dem Gemeindeprüfungsamt am 25.09.2013 überlassen.

Für den Abschluss 2012 wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk durch den Wirtschaftsprüfer erteilt.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Keine, da der Verlust vollständig der Stadtentwässerung zuzurechnen ist, und durch Gebührenanpassungen über einen Zeitraum von 3 Jahren ausgeglichen werden kann.

**Anlagenverzeichnis:** entfällt.

**mitgezeichnet haben:** FB 2, Finanzen

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/234/2011/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Voraus kalkulation der Abwassergebühren 2014

### Zielsetzung:

Das Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) fordert eine nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgestellte Gebührenkalkulation.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, auf Empfehlung des AWTS die Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2014 gemäß Anlage zu beschließen und ab 01.01.2014 die Gebührensätze entsprechend anzupassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg betreibt die Abwasserbeseitigung/Stadtentwässerung als besondere Sparte im Eigenbetrieb RZ-WB.

Da die Finanzierung der eigenbetriebsrechtlich organisierten Abwasserbeseitigungseinrichtungen entsprechen den Anforderungen des Bilanzrechtes (HGB, EigVO) in der Bilanz abgebildet werden muss, besteht eine enge Verzahnung zwischen Bilanzrecht einerseits und Gebührenrecht andererseits. Die gebührenrechtlichen Vorschriften erfordern eine zeitnahe Nachkalkulation zur Ermittlung der Über- und Unterschüsse der Abwassergebühren. Gleichzeitig ist es erforderlich, dass die Gebührensätze der einzelnen Jahre überprüft und nötigenfalls angepasst werden.

Bereits bei der Vorkalkulation für 2010 mussten die Auswirkungen des sog. „Krötentunnel-Urteils“ berücksichtigt werden, die zu einer spürbaren Senkung der Abwassergebühren auf 2,50 €/m<sup>3</sup> führten. Im Jahre 2012 wurde die Gebühr sogar auf 2,47 €/m<sup>3</sup> weiter gesenkt.

Nach den aktuellen Feststellungen der TREUKOM hat sich der Trend jedoch seit 2013 umgekehrt. Überdeckungen der Vergangenheit, die in der sog. Gebührenausgleichsrücklage „Zwischengeparkt“ waren, wurden inzwischen vollständig aufgebraucht. Die verbrauchte Frischwassermenge (Gebührenmaßstab) ist (weiterhin) mit rd. 660.000 m<sup>3</sup> relativ **gering**. Hinzu kommen im Bau befindliche und angemeldete Investitionen im Abwasserbereich, die die kalkulatorischen Fixkosten (AfA und Zinsen) in diesem Bereich mit ./ 5.420 € gegenüber dem Vorjahr bei 1.105.443 € in etwa gleich bleiben lässt aber bei der Verzinsung des Anlagekapitals mit ./ 53.175 € leicht rückläufig ist.

Als Beispiele für Investitionen seien hier genannt: Der Weiterbau von Abwasseranlagen im Zusammenhang mit dem Bau der Südlichen Sammelstraße; der Weiterbau von Regenklärbecken in den Bereichen Gartenstr./Schweriner Str., Schulstraße und Unter den Linden.

Nach einer bereits im Vorjahr erfolgten Überarbeitung in der Verwaltung und in der Anlagenbuchhaltung bei der z.B. Abschreibungssätze von 67 Jahren auf 80 Jahre angepasst wurden, kann es auch im Jahre **2014** bei einer Gebühr von **2,85 €/m<sup>3</sup>** wie im Vorjahr verbleiben.

Zur Entwicklung der Regenwassergebühren ist festzustellen, dass die Überprüfungen der Grundstücksverhältnisse vor Ort fortgesetzt wurde, erhebliche gebührenfähige Zusatzflächen (wie in den Jahren 2010 und 2011) aber nur noch in wenigen Einzelfällen generiert werden konnten, sodass nicht zu erwarten ist, hierdurch in den nächsten Jahren maßgebliche gebührensenkende Ergebnisse ermitteln zu können. Im Übrigen gelten für die Regenwassergebühr, dass auch in diesem Bereich durch die erhebliche Investitionstätigkeit insbesondere die kalkulatorischen Fixkosten (AfA und Zinsen) angestiegen sind. Die Gebühren steigen deshalb im Ergebnis ab 01.01.2013 geringfügig von 0,30 €/m<sup>2</sup> um 0,03 € auf **0,33 €/m<sup>2</sup>**.

Die Gebühr für das Abfahren von Schlamm aus den wenigen noch vorhandenen abflusslosen Sammelgruben muss aufgrund der tatsächlichen Entwicklung von 3,89 €/m<sup>3</sup> auf **2,87 €/m<sup>3</sup>** (rd. 26 %) gesenkt werden.

Die Vorkalkulation (als Anlagen beigefügt) für das Jahr 2014 ergibt im Einzelnen:

Kostenartengruppen	2013 € alt	2014 € neu
Kalkulatorische Abschreibungen	1.110.863,00	1.105.443,00
Kalkulatorische Zinsen	295.843,22	242.668,06
Betriebskosten	1.604.698,21	1.551.207,25
Gesamtaufwand	3.011.404,43	2.899.318.,31
Grundgebühren sowie Verrechnungen Vorjahre u.a.	- 442.337,32	422.703,00
Gebührenfähiger Zusatzaufwand	2.569.067,11	2.476.615,31

Daraus entwickeln sich die einzelnen Gebührensätze wie folgt:

	+ / - %	alt ab 01.01.2013	neu ab 01.01.2014
Zusatzgebühr Schmutzwasser	+/- 0,00 €/m <sup>3</sup> 0 %	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b>
Zusatzgebühr Regenwasser	- + 0,03 €/qm - + 10,00 %	<b>0,30 €/qm</b>	<b>0,33 €/qm</b>
Gebühr Sammelgruben	- 1,02 €/m <sup>3</sup> - 26,23 %	<b>3,89 €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,87 €/m<sup>3</sup></b>

Entwicklung der letzten Jahre **mit** Auswirkungen „Krötentunnel-Urteil“

Jahr	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Zusatzgebühr Schmutzwasser	€/m <sup>3</sup> 2,48	€/m <sup>3</sup> 2,55	€/m <sup>3</sup> 2,60	€/m <sup>3</sup> 2,40	€/m <sup>3</sup> 2,44	€/m <sup>3</sup> 2,64	€/m <sup>3</sup> 2,64	€/m <sup>3</sup> 2,50	€/m <sup>3</sup> 2,47	€/m <sup>3</sup> 2,85	€/m <sup>3</sup> 2,85

Entwicklung der letzten Jahre **ohne** Auswirkungen „Krötentunnel-Urteil“

Zusatzgebühr	2,48	2,55	2,96	3,08	2,89	2,85	nicht mehr gerech net	nicht mehr gerech net	nicht mehr gerech net	nicht mehr gerech net	nicht mehr gerech net
--------------	------	------	------	------	------	------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Die neuen Gebührensätze sind ab **01.01.2014** in der Beitrags- und Gebührensatzung festzusetzen.

Für Rückfragen steht Herr Höppner, TREUKOM, in der Sitzung des AWTS persönlich zur Verfügung.

### Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan:

Bisherige Gebühr	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b> x 660.000 m <sup>3</sup> =	<u>1.881.000 € p.a.</u>
Kalkulation TREUKOM	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b> x 660.000 m <sup>3</sup> =	1.881.000 € p.a.
Differenz zum Vorjahr:		+/- 0 € p.a.

**Anlagenverzeichnis:** Vorkalkulation der TREUKOM 2014.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.



Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz (1) €	Summe (3) €	Kostenträger					Dezentrale Entsorgung Hausklär- anlagen (9) €	Sammel- gruben (10) €	Neben- geschäfte (11) €
				Reinigung (4) €	Schlamm- behandlung (5) €	Sammlung (6) €	Regenwasserentsorgung private Flächen (7) €	Regenwasserentsorgung öffentliche Flächen (8) €			
<b>I Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten		1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten		1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt		2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren	5,00 €/Monat	357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00	0,00		780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt		0,00								
3	Sonstige Erträge		65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
4	Summe		422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00		4.190,44
<b>III verbleibende Kosten 2014</b>											
			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	331.360,79	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05 100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01 100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87 30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V Ausgleich Vorjahre gesamt</b>											
			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>											
			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44		0	1.000	
1	Bezugsgröße m³			660.000	660.000	660.000					
2	Bezugsgröße m²						965.000				
<b>VII Ermittlung von Gebührensätzen</b>											
<b>A Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>											
1	Reinigung Schmutzwasser		€2013 1,37	€2014 1,34	€Vorjahre 0,06	€2014 1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser		€0,48	€0,46	€0,02	€0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser		€1,00	€0,93	€0,04	€0,97					
4	Summe		€2,85	€2,73	€0,12	€2,85					
<b>B Regenwasser Zusatzgebühr Entwässerung privater Flächen</b>											
			€0,30	€0,35	€-0,02	€0,33					
<b>C Gebühr Hauskläranlagen</b>											
			€0,00	€0,00	€0,00	€0,00					
<b>D Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>											
			€14,07	€2,87	€0,00	€2,87					

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				Vorkostenstellen				KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	Summe	Kläranlage allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
			€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Brennstoffe u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Treuekom Kalkulationszinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19		Treuekom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21		Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22		Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23		Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26		Kläranlage allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27		Sammlung allgemein	0,00							
28		Regenwassersamml. allg.	0,00							
29		Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30		Reinigung dezentral	0,00							
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>-1.510,07</b>	<b>-519,76</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
									<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung					KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein 702000	Kanäle Schmutzwasser 702100	Pumpwerke Schmutzwasser 702600	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein 702200	Regenwasser-sammlung privat (HA) 702300	Regenwasser-sammlung öffentlich 702400	Pumpwerke Regenwasser 702610	Regenrück-hallebecken u.a. 702500	Summe	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(12) €	(13) €	(14) €	(15) €	(16) €	(17) €	(18) €	(19) €	(20) €	(21) €	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>														
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12	
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39	
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4		Brandkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73	
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06	
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67	
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77	
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73	
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18		Treukom Kalk. Abschreibungen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91	
19		Treukom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00	
20		Summe Aufwendungen	2.899.318,31	2.837,15	405.781,57	244.890,54	1.914.184,17	122.180,15	134.977,69	164.362,02	69,04	170.850,48	592.439,38	
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>														
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80	
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66	
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15	
24		Summe Umlagen	0,00	0,00	100.657,74	26.747,65	238.898,86	0,00	78.145,02	36.063,22	12.106,55	21.668,83	147.983,61	
25		Gesamt (I und II)	2.899.318,31	2.837,15	506.439,31	271.638,19	2.153.083,03	122.180,15	213.122,70	200.425,23	12.175,59	192.519,31	740.422,99	
<b>III: Umlage der Allgemeinen KStJe Kostenträge</b>														
26	701000	Kläwerk allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95	
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.594,36	40.585,79	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
28	702200	Regenwassersamm. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.180,15	114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.180,15	197.293,65	131.028,35	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
30	div	Reinigung dezentral	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-3.476,78	0,00	410.416,35	331.453,59	0,00	0,00	1.446,95	
		Summe Umlagen	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-3.476,78	-122.180,15	197.293,65	131.028,35	-12.175,59	-192.519,31	1.446,95	
		Gesamt (I, II und III)	2.899.318,31	0,00	507.829,51	271.638,19	2.149.606,24	0,00	410.416,35	331.453,59	0,00	0,00	741.869,94	

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung				GESAMT
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus- kläranlagen (22)	Sammel- gruben (23)	Sonstiges (24)	Summe (25)	(26)
(1)	(2)	(3)	(4)	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Brandkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Treukom Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19		Treukom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21		700000 Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22		700300 Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		700400 Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträge</b>								
26		701000 Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		702000 Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28		702200 Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		div Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	2.029,83	0,00	2.029,83	0,00
30		div Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83	0,00	2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Vorkostenstellen			Summe
				relativ	absolut	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	25.955.892		26.034.114	25.760	2.739	417.330	445.828
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	19.394.600		19.393.700	0	0	0	0
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014			242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz				3,65%				

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein	Abwasserreinigung	Schlammbehandlung	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutzwasser	Pumpwerke Schmutzwasser
(1)	(2)	(3)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014		2.685.797	298.422		0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		0			1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014					0	0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>							

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG		KSt Sammlung Regenwasser				GESAMT (21) €	
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-sammlung privat 702300	Regenwasser-sammlung öffentlich 702400	Pump-werke 702610		Regenrück-haltebecken u.a. 702500
(1)	(2)	(3)	(17) €	(18) €	(19)	(20) €	
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217	0	0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0	0	0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486	0	0	0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180	0	0	0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445	0	225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265	0	0	0	5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	0	0	0	0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenaussgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.437,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	0,00
n 2007		n 2008	n 2009	n 2010	n 2011	n 2012	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019		
Ergebnis nKalk	221.566,65	65.034,55	113.521,85	68.759,85	-150.651,89	-114.708,86									
II. Ausgleich der Beträge															
aus 2003			-113.521,85	-68.759,85	113.521,85	68.759,85		0,00	-18.565,03	-18.565,03					0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55						-18.565,03	-9.189,80	-9.189,80					0,00
aus 2005	0,00	0,00													0,00
aus 2006	0,00	0,00													0,00
aus 2007	0,00	0,00													0,00
aus 2008	0,00	0,00													0,00
aus 2009															0,00
aus 2010															0,00
aus 2011															0,00
aus 2012															0,00
aus 2013															0,00
aus 2014															0,00
aus 2015															0,00
aus 2016															0,00
aus 2017															0,00
aus 2018															0,00
aus 2019															0,00
aus 2020															0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenaussgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	0,00
n 2007		n 2008	n 2009	n 2010	n 2011	n 2012	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020	
Ergebnis nKalk	11.445,08	66.305,15	112.419,46	67.601,87	10.112,73	-70.312,11									
II. Ausgleich der Beträge															
aus 2003															0,00
aus 2004	-6.417,51	0,00													0,00
aus 2005	-4.605,44	-66.305,15	-5.083,80												0,00
aus 2006	-422,13	0,00	-38.686,12	0,00	0,00	0,00									0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00	0,00									0,00
aus 2008															0,00
aus 2009															0,00
aus 2010			-68.649,54	-67.601,87	-10.112,73	68.649,54	45.700,00	20.239,30	10.112,73						0,00
aus 2011															0,00
aus 2012															0,00
aus 2013															0,00
aus 2014															0,00
aus 2015															0,00
aus 2016															0,00
aus 2017															0,00
aus 2018															0,00
aus 2019															0,00
aus 2020															0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/235/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## **XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen in der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung)**

### **Zielsetzung:**

Erforderliche Anpassung der Benutzungsgebühren für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung.

### **Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg als Satzung der Stadt Ratzeburg zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*         

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Dazu wird gebeten, das als Anlage beigefügte Zahlenwerk für die Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenanpassung zu beschließen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Siehe Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Satzungsänderung.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger							
					Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte
					Reinigung	Schlammbehandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hauskläranlagen	Sammelgruben	
(1) €	(2) %	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €	(11) €		
<b>I</b>	<b>Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II</b>	<b>Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren 5,00 €/Monat			357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00			780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00					0,00			
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80			4.190,44
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
<b>III</b>	<b>verbleibende Kosten 2014</b>			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	<b>331.360,79</b>	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV</b>	<b>Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05	100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01	100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87	30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V</b>	<b>Ausgleich Vorjahre gesamt</b>			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI</b>	<b>Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44				
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000			0	1.000	
2	Bezugsgröße m²							965.000				
<b>VII</b>	<b>Ermittlung von Gebührensätzen</b>			<b>Gebühr</b>	<b>Gebühr</b>	<b>Ausgleich</b>	<b>Gebühr</b>					
				2013	2014	Vorjahre	2014					
<b>A</b>	<b>Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
1	Reinigung Schmutzwasser			1,37	1,34	0,06	1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			0,48	0,46	0,02	0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser			1,00	0,93	0,04	0,97					
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85					
<b>B</b>	<b>Regenwasser Zusatzgebühr</b>			€/m²	€/m²	€/m²	€/m²					
	Entwässerung privater Flächen			0,30	0,35	-0,02	0,33					
<b>C</b>	<b>Gebühr Hauskläranlagen</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>D</b>	<b>Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				14,07	2,87	0,00	2,87					

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg										
Grunddaten				Vorkostenstellen			Summe	KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein		Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	701000	701100	701200	
			€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22	700300	Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27	702000	Sammlung allgemein	0,00							
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.510,07	-519,76
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	(12) €	(13) €	(14) €	€	(16) €	(17) €	(18) €	(19) €	(20) €	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>													
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>													
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00						966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	81.594,36	40.585,79			0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00		114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00						0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.029,83						0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>410.416,35</b>	<b>331.453,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg								
Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>								
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					0,00
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83		2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Vorkostenstellen			Summe
				relativ	absolut	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	
				(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	700000 €	700300 €	700400 €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>25.955.892</b>		<b>26.034.114</b>	<b>25.760</b>	<b>2.739</b>	<b>417.330</b>	<b>445.828</b>
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>19.394.600</b>		<b>19.393.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>			<b>242.668,06</b>	<b>941,36</b>	<b>100,08</b>	<b>15.250,96</b>	<b>16.292,39</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>				<b>3,65%</b>				

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014					0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		2.685.797	298.422		1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014		0			0	0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz							



### Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

#### Ermittlungsschema nach KAG

#### KSt Sammlung Regenwasser

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-	Regenwasser-	Pump-	Regenrück-	GESAMT
			sammlung privat	sammlung öffentlich	werke	haltebecken u.a.	
			702300	702400	702610	702500	
(1)	(2)	(3)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
			€	€		€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217		0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486			0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180			0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445		225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265				5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenausgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.431,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019			
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003																0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55														0,00
aus 2005	0,00	0,00														0,00
aus 2006		0,00														0,00
aus 2007	0,00															0,00
aus 2008		0,00														0,00
aus 2009			-113.521,85													0,00
aus 2010				-68.759,85			0,00	0,00								0,00
aus 2011					113.521,85											0,00
aus 2012					37.130,05	68.759,85			-18.565,03	-18.565,03						0,00
aus 2013						45.949,01			-9.189,80	-9.189,80	-27.569,41					0,00
aus 2014																0,00
aus 2015																0,00
aus 2016																0,00
aus 2017																0,00
aus 2018																0,00
aus 2019																0,00
aus 2020																0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenausgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003	-6.417,51															0,00
aus 2004	-4.605,44	0,00														0,00
aus 2005	-422,13	-66.305,15	-5.083,80													0,00
aus 2006		0,00	-38.686,12	0,00												0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00											0,00
aus 2008				0,00	0,00	0,00										0,00
aus 2009			-68.649,54			68.649,54	0,00									0,00
aus 2010				-67.601,87		1.662,57	45.700,00	20.239,30								0,00
aus 2011					-10.112,73		0,00	0,00	10.112,73							0,00
aus 2012																
aus 2013																
aus 2014																
aus 2015																
aus 2016																
aus 2017																
aus 2018																
aus 2019																
aus 2020																
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00		0,00

## **XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung)**

---

Aufgrund des § 4 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein, der §§ 1, 2, 6, 8, und 9 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein, der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes in der jeweils gültigen Fassung und des § 15 der Abwassersatzung in der Fassung der letzten Änderung vom 21.03.2013 wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16. Dezember 2013 folgende Satzung erlassen:

### **Artikel I**

Die Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg wird wie folgt geändert:

#### **§ 13 a Gebührensatz Schmutzwasser**

Absatz 2 erhält folgende Fassung:

Die Zusatzgebühr je Kubikmeter Schmutzwasser beträgt ab 01.01.2014:  
**2,85 €.**

#### **§ 13 b Gebührensatz Niederschlagswasser**

Absatz 2 erhält folgende Fassung:

Die Zusatzgebühr je Quadratmeter Niederschlagsfläche beträgt ab 01.01.2014:  
**0,33 €.**

### **Artikel II**

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

( V o B )

Siegel

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/236/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## **XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlambeseitigung)**

### **Zielsetzung:**

Erforderliche Anpassung der Benutzungsgebühren für die Fäkalschlambeseitigung.

### **Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung (Gebührensatzung zur Fäkalschlambeseitigung) als Satzung zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses. *„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

oder

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Dazu wird gebeten, das als Anlage für die Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren für das Jahr 2014 in der Stadt Ratzeburg beigefügte Zahlenwerk zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenanpassung zu beschließen.

Betroffen von dieser Gebührenerhöhung wären im Stadtgebiet die Betreiber von abflusslosen Sammelgruben. Dies sind 5 Grundstücke in den Gebieten „Ravenskamp, Alte Ziegelei, Neu-Vorwerk und Seedorfer Straße (außerhalb OD), mit einem Abfuhrbedarf von über 100 Kubikmetern (zwischen 112 und 184 Kubikmeter) jährlich. Weitere 8 betroffene Grundstücke haben einen jährlichen Abfuhrbedarf zwischen 25 bis 87 Kubikmetern.

Die Erhöhung entspricht der von der TREUKOM erstellten Vorkalkulation und soll damit nahegehend eine Gleichbehandlung mit dem weit überwiegenden Teil der übrigen Nutzer, die über das zentrale Netz entsorgt werden, sicherstellen.

**Hinweis für Betreiber von Hauskläranlagen:** Seit Inkrafttreten der II. Änderung der Abwassersatzung zum 26.03.2013 sind die verbliebenen 3 Betreiber von Hauskläranlagen im Außenbereich selbst für die dortige Abwasserbeseitigung verantwortlich. Sie unterliegen damit nicht mehr dem geltenden Abwasser-gebührenrecht der Stadt Ratzeburg.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Da in diesen Ausnahmefällen bisher keine kostendeckende Gebühr erhoben wurde, sondern eine Gleichbehandlung mit den Nutzern der leitungsgebundenen Anlage erreicht werden sollte, entstehen bei dem relativ kleinen Benutzerkreis geringfügige Gebührenunterdeckungen.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Änderungssatzung, Gebührenkalkulation s. Vorlage „Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014“.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger							
					Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte
					Reinigung	Schlammbehandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hauskläranlagen	Sammelgruben	
(1) €	(2) %	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €	(11) €		
<b>I</b>	<b>Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II</b>	<b>Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren 5,00 €/Monat			357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00			780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00					0,00			
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80			4.190,44
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
<b>III</b>	<b>verbleibende Kosten 2014</b>			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	<b>331.360,79</b>	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV</b>	<b>Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05	100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01	100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87	30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V</b>	<b>Ausgleich Vorjahre gesamt</b>			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI</b>	<b>Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44				
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000			0	1.000	
2	Bezugsgröße m²							965.000				
<b>VII</b>	<b>Ermittlung von Gebührensätzen</b>			<b>Gebühr</b>	<b>Gebühr</b>	<b>Ausgleich</b>	<b>Gebühr</b>					
				2013	2014	Vorjahre	2014					
<b>A</b>	<b>Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
1	Reinigung Schmutzwasser			1,37	1,34	0,06	1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			0,48	0,46	0,02	0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser			1,00	0,93	0,04	0,97					
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85					
<b>B</b>	<b>Regenwasser Zusatzgebühr</b>			€/m²	€/m²	€/m²	€/m²					
	Entwässerung privater Flächen			0,30	0,35	-0,02	0,33					
<b>C</b>	<b>Gebühr Hauskläranlagen</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>D</b>	<b>Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				14,07	2,87	0,00	2,87					

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg										
Grunddaten				Vorkostenstellen			Summe	KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein		Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	701000	701100	701200	
			€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22	700300	Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27	702000	Sammlung allgemein	0,00							
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.510,07	-519,76
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	(12) €	(13) €	(14) €	€	(16) €	(17) €	(18) €	(19) €	(20) €	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>													
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>													
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00						966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	81.594,36	40.585,79			0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00		114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00						0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.029,83						0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>410.416,35</b>	<b>331.453,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>



Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg								
Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>								
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					0,00
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83		2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG						Vorkostenstellen			Summe
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Verwaltung Technischer Betrieb 700000	Werkstatt 700300	Fuhrpark Allgemein 700400	
				relativ	absolut				
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1	+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2	+ Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3	./. Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4	= Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>25.955.892</b>		<b>26.034.114</b>	<b>25.760</b>	<b>2.739</b>	<b>417.330</b>	<b>445.828</b>
<b>II. Abzugskapital</b>									
5	+ Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6	+ Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7	+ Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8	+ Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9	+ Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10	+ Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11	+ Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12	+ Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13	= Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>19.394.600</b>		<b>19.393.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14	= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15	x Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16	= Kalkulatorische Zinsen	2014			<b>242.668,06</b>	<b>941,36</b>	<b>100,08</b>	<b>15.250,96</b>	<b>16.292,39</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz				<b>3,65%</b>				

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014					0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		2.685.797	298.422		1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014		0			0	0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz							

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

### KSt Sammlung Regenwasser

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-	Regenwasser-	Pump-	Regenrück-	GESAMT
			sammlung privat	sammlung öffentlich	werke	haltebecken u.a.	
(1)	(2)	(3)	702300	702400	702610	702500	(21)
			(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
			€	€		€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217		0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486			0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180			0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445		225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265				5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenausgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.431,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019			
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003																0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55														0,00
aus 2005	0,00	0,00														0,00
aus 2006		0,00														0,00
aus 2007	0,00															0,00
aus 2008		0,00														0,00
aus 2009			-113.521,85													0,00
aus 2010				-68.759,85			0,00	0,00								0,00
aus 2011					113.521,85											0,00
aus 2012					37.130,05	68.759,85			-18.565,03	-18.565,03						0,00
aus 2013						45.949,01			-9.189,80	-9.189,80	-27.569,41					0,00
aus 2014																0,00
aus 2015																0,00
aus 2016																0,00
aus 2017																0,00
aus 2018																0,00
aus 2019																0,00
aus 2020																0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenausgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003	-6.417,51															0,00
aus 2004	-4.605,44	0,00														0,00
aus 2005	-422,13	-66.305,15	-5.083,80													0,00
aus 2006		0,00	-38.686,12	0,00												0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00											0,00
aus 2008				0,00	0,00	0,00										0,00
aus 2009			-68.649,54		0,00	68.649,54	0,00									0,00
aus 2010				-67.601,87		1.662,57	45.700,00	20.239,30								0,00
aus 2011					-10.112,73		0,00	0,00	10.112,73							0,00
aus 2012																
aus 2013																
aus 2014																
aus 2015																
aus 2016																
aus 2017																
aus 2018																
aus 2019																
aus 2020																
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00		0,00

**XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlammabeseitigung)**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein und der §§ 1, 2 und 6 des Kommunalen Abgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein und der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes und des § 15 Abs. 3 der Abwassersatzung der Stadt Ratzeburg in der jeweils gültigen Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2013 folgende Satzung erlassen:

**Artikel I**

§ 3 Absatz 2 der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg erhält folgende Fassung:

(2) Die Höhe der der Benutzungsgebühr für die Abwasserbeseitigung aus abflusslosen Sammelgruben ergibt sich aus der Grundgebühr und einer Zusatzgebühr. Die Grundgebühr wird nach Nennleistung der verwendeten Wasserzähler berechnet. Befinden sich auf einem Grundstück mehrere Wasserzähler, so wird die Grundgebühr nach der Summe der Nennleistung der einzelnen Wasserzähler berechnet. Die monatliche Grundgebühr beträgt bei der Verwendung von Wasserzählern mit einer Nennleistung

<b>bis 5 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>5,00 €,</b>
<b>bis 10 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>20,00 €,</b>
<b>über 10 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>75,00 €.</b>

Die Zusatzgebühr beträgt je Kubikmeter abgeholten Abwassers 2,87 €.

**Artikel II**

**Inkrafttreten**

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

Siegel

( V o ß )

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/237/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2014

### Zielsetzung:

Das Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) fordert eine nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgestellte Gebührenkalkulation.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, auf Empfehlung des AWTS die Gebührenkalkulation für die Straßenreinigungsgebühren 2014 gemäß Anlage zu beschließen und für 2014 die Gebührensätze entsprechend anzupassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg betreibt die Straßenreinigung als besondere Sparte im Eigenbetrieb RZ-WB.

Da die Finanzierung der eigenbetriebsrechtlich organisierten Straßenreinigungs-einrichtungen entsprechen den Anforderungen des Bilanzrechtes (HGB, EigVO SH) in der Bilanz abgebildet werden muss, besteht eine enge Verzahnung zwischen Bilanzrecht einerseits und Gebührenrecht andererseits. Die Gebührenrechtlichen Vorschriften erfordern eine zeitnahe Nachkalkulation zur Ermittlung der Über- und Überschüsse der Gebühren. Gleichzeitig ist es erforderlich, dass die Gebührensätze der einzelnen Jahre überprüft und nötigenfalls angepasst werden.

Die Vorkalkulation (als Anlage beigefügt) für das Jahr 2014 ergibt im Einzelnen:

Kostenartengruppen	2013 €	2014 €
Kalkulatorische Abschreibungen	27.242,00	29.700,00
Kalkulatorische Zinsen	5.880,00	5.500,00
Betriebskosten	345.812,00	380.800,00
<b>Gesamt</b>	<b>378.934,00</b>	<b>416.000,00</b>
abzügl. Öffentlichkeitsanteile, Ausgleich Vorjahre u.a.	100.0559,97	123.300,00
<b>Gebührenfähiger Aufwand</b>	<b>278.374,03</b>	<b>292.700,00</b>

Darauf aufbauend entwickeln sich die einzelnen Gebührensätze wie folgt:

2002	2003	2004	2005/2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	neu 2014
3,30 €/m	3,21 €/m	3,10 €/m	3,04 €/m	2,97 €/m	3,17 €/m	3,22 €/m	3,25 €/m	3,33 €/m	3,30 €/m	<b>3,02</b> €/m	<b>3,18</b> €/m

Die ermittelten Kehrmeter von rd. 92.974 m abzüglich 7.578 m (Grünanlagen) zuzüglich 4.598 m (fiktiv) bilden mit rd. 92.000 m die Verteilungsgrundlage. Ab dem Wirtschaftsjahr 2012 hat der Bauhof die komplette Straßenreinigung des neu entstanden Baugebietes Barkenkamp 2 (Musikerviertel) übernommen. Dort sind ca. 2.500 Kehrmeter im Bereich der Straßenreinigung und des Winterdienstes hinzugekommen. Ab 01.07.2012 kam dann noch auf Wunsch der Anlieger der Wilhelm-Conrad-Röntgen-Weg dazu.

Betriebskostensteigerungen ergeben sich durch einen Preisindex von rd. 2,5 %. Der Öffentlichkeitsanteil, den die Stadt zu tragen hat, beträgt 15%. Maßgeblich für die gestiegene Gebühr waren insbesondere erhöhte Personalkosten durch den langen Winter 2012/2013. Die Überdeckung in Höhe von rd. 15.000 € aus der Nachkalkulation 2012 wird in 2014 vollständig an die Gebührenzahler kalkulatorisch „zurückgegeben“.

Die Gebührenerhöhung beträgt gegenüber dem Vorjahr insgesamt rd. **5,3 %**.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:



Der von der Stadt zu tragende Öffentlichkeitsanteil beträgt **62.400 €** (Vorjahr: **56.840 €**). Hinzu kommen die Gebührenanteile für Grünanlagen, Friedhöfe usw. in Höhe v. **24.200 €** (Vorjahr: **22.952 €**).

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation kostendeckender Benutzungsgebühren 2014  
für die Straßenreinigung des Kommunalbetriebes Ratzeburg

IV. Ermittlung von Teilgebührensätzen nach Hauptkostenstellen		Gesamt	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €
26	Übertrag Kosten	416.000,00	145.500,00	206.900,00	1.200,00	62.400,00
	<b>Deckungsbeiträge</b>					
27	Erstattung Öffentlichkeitsanteil	62.400,00				62.400,00
28	Erstattung öffentliche Grünflächen	24.200,00	10.000,00	14.200,00	0,00	
29	Sonstige Einnahmen	21.500,00	9.200,00	12.300,00		
30		<u>108.100,00</u>	<u>19.200,00</u>	<u>26.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>62.400,00</u>
31	aus Gebühren zu decken	<u>307.900,00</u>	<u>126.300,00</u>	<u>180.400,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>0,00</u>
32	Bezugsgröße m		92.000	92.000	92.000	
33	<b>Kostensatz in Euro je m</b>		<u>1,37</u>	<u>1,96</u>	<u>0,01</u>	
	<b>Verrechnung Vorjahre</b>					
34	Überdeckung aus 2012	-15.200,00	-6.200,00	-8.900,00	-100,00	
35	Summe	<u>-15.200,00</u>	<u>-6.200,00</u>	<u>-8.900,00</u>	<u>-100,00</u>	
36	aus Gebühren zu decken (31 + 37)	<u>292.700,00</u>	<u>120.100,00</u>	<u>171.500,00</u>	<u>1.100,00</u>	
37	<b>Kostensatz in Euro je m</b>		<u>1,31</u>	<u>1,86</u>	<u>0,01</u>	

V. Ermittlung von Gebührensätzen

A Teilgebührensätze		Gebühr 2014 €/m	Über-/Unter- deckung Vj. €/m	Gebühr gesamt €/m	bisher €/m
38	Straßenreinigung	1,37	-0,06	1,31	
39	Winterdienst	1,96	-0,10	1,86	
40	Papierkorbleerung	0,01	0,00	0,01	
		<b>3,34</b>		<b>3,18</b>	<b>3,02</b>
B Erstattung für die Reinigung der öffentlichen Straßen und Plätze		€			
41	allgemeiner Öffentlichkeitsanteil	15%	62.400,00		
42	Grünflächenanteil	7.600 m	24.200,00		
			<b>86.600,00</b>		

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg**

Kostenarten		VorkST		Hauptkostenstellen			
lfd. Nr.	Kostenart	Summe 2014	Allgemein	privat Straßenreinigung	privat Winterdienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadtanteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>							
1	Verwaltungskosten	52.300,00	52.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	30.000,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	4.500,00
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	29.500,00	1.700,00	16.800,00	6.800,00	0,00	4.200,00
5	Materialverbrauch	5.000,00	400,00	3.100,00	900,00	0,00	600,00
6	Fremdleistungen	31.200,00	200,00	12.500,00	13.800,00	0,00	4.700,00
7	Fuhrpark	5.100,00	100,00	4.300,00	0,00	0,00	700,00
8	Reparatur Fahrzeuge	18.000,00	3.700,00	10.500,00	1.200,00	500,00	2.100,00
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	182.600,00	152.600,00	0,00	25.400,00	0,00	4.600,00
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	26.900,00	24.800,00	0,00	1.800,00	0,00	300,00
16	kalkulatorische Abschreibungen	29.700,00		14.100,00	11.100,00	0,00	4.500,00
17	kalkulatorische Zinsen	5.500,00		2.000,00	2.700,00	0,00	800,00
18		<u>416.000,00</u>	<u>236.000,00</u>	<u>63.300,00</u>	<u>89.200,00</u>	<u>500,00</u>	<u>27.000,00</u>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>							
19	auf Straßenreinigung		-82.200,00	82.200,00			
20	auf Winterdienst		-117.700,00		117.700,00		
21	auf Papierkorbleerung		-700,00			700,00	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-35.400,00				35.400,00
23							
24			-236.000,00	82.200,00	117.700,00	700,00	35.400,00
25	<b>Kosten nach Hauptkostenstellen</b>			<u>145.500,00</u>	<u>206.900,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>62.400,00</u>
	Summe		<u>0,00</u>				

**TREUKOM GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

**Kalkulatorische Zinsen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG										
Lfd. Nr.	(1)	(2)	(3)	(4)	kalkulator. Ansatz		Hauptkostenstellen			
					Betrag gesamt	relativ (5) %	absolut (6) €	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb leerung
		Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	relativ (5) %	absolut (6) €	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadt- anteil
I		<b>Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
		+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	139.062,00	100%	139.062,00	56.440,00	61.762,70	0,00	20.859,30
		+ Anlagenzugänge	2014	28.500,00	50%	14.250,00	0,00	12.112,50	0,00	2.137,50
		./. Abschreibungen	2014	-29.680,00	50%	-14.840,00	-7.055,00	-5.559,00	0,00	-2.226,00
		= <b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	137.882,00		138.472,00	49.385,00	68.316,20	0,00	20.770,80
II		<b>Abzugskapital</b>	2014	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III		<b>Kalkulatorische Zinsen</b>								
		= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				138.472,00	49.385,00	68.316,20	0,00	20.770,80
		x Zinssatz				4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
		= <b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014			5.538,88	1.975,40	2.732,65	0,00	830,83
					<b>4,00%</b>					

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern  
Nachkalkulation 2012

Index		Hilfskostenstellen		Hauptkostenstellen			Summe
		RZ-WB	RZ-W30000	RZW-731000	RZW-731010	RZW-731020	
		Umlagekosten aus allg. Bereich RZ-WB	Straßenreinigung allgemein	Unterhaltung Straßen- reinigung	Unterhaltung Winter- dienst	Unterhaltung Papier- körbe	
22	471410 Umsatzerlöse Bauhof RZ Straßenunterhaltung frei						-9.566,59
20	471450 Erl. Bauhof Leist. Dri		-375,75				-375,75
20	471455 Erl. Bauhof sonst. Lei		-66,11				-66,11
21	471460 Erl. Bauhof Str. reini frei		-388.992,51		-240,00		-389.232,51
22	471461 Erl. Bauhof Str. reini			-255,29	-18.972,22		-19.227,51
22	530100 Erträge aus Anlagenabgang						0,00
22	534100 Erträge Grundstücke frei						0,00
22	538100 *Erstattung Mahnkost						0,00
22	538300 Erträge aus Schadenersättungen		-1.926,01				-1.926,01
22	539000 *sonst. betr. Ertr. 16%						0,00
22	539100 *sonst. betr. Ertr. fre						0,00
23		0,00	-391.360,38	-9.821,88	-19.212,22	0,00	-420.384,48
4	1 541200 Treibstoffe						0,00
4	541201 Treibstoffe frei		212,79	18.668,82	7.497,83		26.379,44
4	540000 *Gas, Strom, Wasser		1.044,80				1.044,80
4	3 540107 Strombezug						0,00
4	540207 Gasbezug						0,00
17	1 545000 Material Direktverbrauch 83						0,00
2	545015 Material Direktverbrauch frei		224,52	2.210,43	19.012,96		21.447,91
5	2 547000 Fremdleistungen Allg						0,00
5	547001 Fremdleistungen Allg						0,00
5	547004 Fremdleistungen Allg frei			9.090,41	7.435,12		16.525,53
7	547008 Reparatur Fahrzeuge RZ		4.722,99	15.748,89	1.741,69	768,06	22.981,63
6	547010 Fahrzeuganmietungen			2.577,54			2.577,54
5	547015 Fremdleistungen für Nebengeschäfte			333,37	3.485,40		3.818,77
14	548000 Abschreibungen auf Vorräte						0,00
5	2 549900 *Fremdl. f. alle Auftr						0,00
12	6 550000 Betriebslöhne						0,00
12	6 550200 sonst. Löhne u. Gehälter						0,00
12	5 551000 Gehälter		118.501,13		30.148,96		148.650,09
12	6 560000 AG-Anteile Sozialver						0,00
12	5 561000 AG-Anteile Sozialver		25.725,08		734,91		26.459,99
12	6 562000 Beitr. Berufsgen.L.						0,00
12	6 565000 ZVK Lohnempfänger		11.388,77		284,32		11.673,09
14	571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	21,43		31.773,00		4.903,00	36.697,43
14	573000 Abschreib. GWG						0,00
14	582000 Verluste Anlagenabgang						0,00
14	584000 Abschreibungen auf Forderungen						0,00
1	590900 Verw.kostenbeitrag		68.528,66				68.528,66
14	14 591000 Miete,Pachten						0,00
14	591002 Miete,Pachten frei		4.258,80				4.258,80
14	591300 Gebühren						38,32
14	592000 Versicherungen Allgemein						2.071,72
14	592010 Gebäudeversicherung		2.071,72				61,62
14	592020 Haftpflichtversicherungen						0,00
14	592100 Versicherungen Kfz		3.304,71				3.304,71
14	593000 Bürobedarf						0,00
14	593001 EDV-Programmpflege						0,00
14	593002 EDV-Bedarf						0,00
14	593004 EDV-Bedarf frei		22,48				22,48
14	593006 Bürobedarf frei	21,67	66,01		164,99		252,67
14	593007 EDV-Programmpflege frei		5,32				5,32
14	593100 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher						0,00
14	593101 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher frei		99,45				99,45
14	593200 Bücher						0,00
14	593800 Reparatur Inventar						0,00
14	593801 Reparatur Inventar im Konzern						0,00
14	593900 *Wartung/Reparatur B						0,00
14	593902 Wartung/Reparatur B frei	185,41	56,80				242,21
14	593910 Wartung/Reparatur PC TK Anlagen						0,00
14	594000 Porto		148,77				148,77
14	594100 Telefongebühren						0,00
14	594101 Telefongebühren frei		584,51				584,51
14	594112 Inserate in Zeitungen frei						0,00
14	595010 Inserate						0,00
14	596000 Reisekosten						0,00
14	596002 Reisekosten frei	1,14	57,90				59,04
14	596201 Bewirtung von Gästen (100%)						0,00
14	596600 *Seminar-u. Ausbildu		200,15				200,15
14	596800 Bewirtung Betriebsangehörige						0,00
14	597000 Instandhaltung Grundstücke						0,00
14	597001 Instandhaltung Grundstücke frei		697,27				697,27
14	597100 Instandhaltung Gebäude						0,00
14	597103 Instandhaltung Gebäude frei		282,92				282,92
14	597200 Unterhaltung Gebäud						0,00
14	597202 Unterhaltung Gebäud frei		674,14				674,14
9	2 597300 Fremdl Entsorg./Müll						0,00
9	597301 Fremdl Entsorg./Müll frei			17,01			17,01
5	597310 Wartungsgebühren		183,43				183,43
7	2 597500 *Reparaturen Fahrzeu						0,00
7	2 597700 *Fremdfahrzeuge						0,00
14	597800 Reparatur Maschinen						0,00
14	597801 Reparatur Maschinen frei				119,00		119,00
14	597900 *Werkzeug u. Geräte						0,00
14	2 597901 *Arbeits-u. Schutzbe						0,00
14	597912 *Werkzeug u. Geräte frei						0,00
14	597913 Arbeits-u. Schutzbe frei		363,64	24,30	815,91		1.234,15
14	2 597950 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu		69,69				69,69
14	597952 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu frei	415,07	3.768,00		631,24		4.814,31
14	20 599000 Rechts/Beratungskosten						0,00
14	599010 Honor. f. Steuer/Wirtsch						0,00
14	20 599100 Abschluss- und Prüfungskosten						0,00
14	599500 Nebenkosten Geldverkehr		20,75				20,75
14	21 599900 Sonstige betriebliche Aufwendungen						0,00
14	599901 Sonstige betriebliche Aufwendungen						0,00
14	21 599913 Differenzen aus der Eurorechnung						0,00
	621900 Zinserträge sonstige		-20,44				-20,44
	650100 *Zinsaufwand sonstig						0,00
	650101 Zinsaufwand sonstiger im Konzern						0,00
	651000 Zinsen für Darlehen und Kredite		1.904,78				1.904,78
9	681000 Kraftfahrzeugsteuer						0,00
9	681100 Grundsteuer						0,00
6	720000 LV Löhne						0,00
	Summe Aufwendungen	2.549,81	247.411,70	80.426,76	76.975,33	768,06	408.131,66
	Summe Aufwendungen ohne Abschr. und Zinsen	644,04	247.411,70	48.853,76	72.072,33	768,06	369.549,89
	Ergebnis	2.549,81	-143.948,68	70.604,88	57.763,11	768,06	-12.262,82
	Zinsen	1.904,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.904,78
	ohne Erträge	645,03	-143.948,68	70.604,88	57.763,11	768,06	-14.167,60
	ohne Erträge	645,03	247.411,70	70.880,17	76.975,33	768,06	396.660,29

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern  
Vorkalkulation 2014

Index	Umlagekosten aus allg. Bereich RZ-WB	Hauptkostenstellen				Summe
		RZW-730000 Straßenreinigung allgemein	RZW-731000 Unterhaltung Straßen- reinigung	RZW-731010 Unterhaltung Winter- dienst	RZW-731020 Unterhaltung Papier- körbe	
471410 Umsatzerlöse Bauhof RZ Straßenunterhaltung frei	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00
471450 Erl. Bauhof Leist. Dri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471455 Erl. Bauhof sonst. Lei	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00
471460 Erl. Bauhof Str. rein. frei	0,00	-334.793,44	0,00	-209,56	0,00	-335.000,00
471461 Erl. Bauhof Str. rein.	0,00	0,00	-165,97	-12.334,03	0,00	-12.500,00
530100 Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
534100 Erträge Grundstücke frei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538100 *Erstattung Mahnkost.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538300 Erträge aus Schadenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539000 *sonst. befr. Ertr. 16%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539100 *sonst. befr. Ertr. fre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	-399.793,44	-9.165,97	-12.540,59	0,00	-421.500,00
4 1 541200 Treibstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 541201 Treibstoffe frei	0,00	225,86	19.815,70	7.958,44	0,00	28.000,00
4 540000 *Gas, Strom, Wasser	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
4 3 540107 Strombezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 540207 Gasbezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 1 545000 Material Direktverbrauch 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 545015 Material Direktverbrauch frei	0,00	366,39	3.607,11	1.026,50	0,00	5.000,00
2 Streupauf	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5 2 547000 Fremdleistungen Allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 547001 Fremdleistungen Allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 547004 Fremdleistungen Allg. frei	0,00	0,00	14.302,15	11.697,85	0,00	26.000,00
7 547008 Reparatur Fahrzeuge RZ	0,00	3.699,21	12.335,07	1.364,15	601,57	18.000,00
6 547010 Fahrzeuganmietungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
5 547015 Fremdleistungen für Nebengeschäfte	0,00	0,00	436,49	4.563,51	0,00	5.000,00
14 548000 Abschreibungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 2 549900 *Fremd f. alle Auftr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 550000 Betriebslohn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 550200 sonst. Löhne u. Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 5 551000 Gehälter	0,00	113.453,57	0,00	28.884,77	0,00	142.338,34
12 6 560000 AG-Anteile Sozialver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 5 561000 AG-Anteile Sozialver	0,00	27.241,57	0,00	778,23	0,00	28.019,80
12 6 562000 Beitr. Berufsgen. L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 565000 ZVK Lohnempfänger	0,00	11.917,00	0,00	297,51	0,00	12.214,51
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	22,88	33.927,83	5.235,49	0,00	39.186,00
573000 Abschreib. GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 582000 Verluste Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 584000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 590900 Verw. kostenbeitrag	0,00	52.276,22	0,00	0,00	0,00	52.276,22
14 591000 Miete/Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 591002 Miete/Pachten frei	0,00	4.258,80	0,00	0,00	0,00	4.258,80
14 591300 Gebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
14 592000 Versicherungen Allgemein	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
14 592010 Gebäudeversicherung	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 592020 Haftpflichtversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 592100 Versicherungen Kfz	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
14 593000 Bürombedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593001 EDV-Programmpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593002 EDV-Bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593004 EDV-Bedarf frei	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
14 593006 Bürombedarf frei	0,00	69,40	0,00	130,60	0,00	200,00
14 593007 EDV-Programmpflege frei	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
14 593100 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593101 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher frei	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
14 593200 Bücher	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 593800 Reparatur Inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593801 Reparatur Inventar im Konzern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593900 *Wartung/Reparatur B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593902 Wartung/Reparatur B frei	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 593910 Wartung/Reparatur PC TK Anlagen	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 594000 Porto	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 594100 Telefongebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 594101 Telefongebühren frei	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
14 594112 Inserate in Zeitungen frei	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 595010 Inserate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 596000 Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 596002 Reisekosten frei	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
14 596201 Bewirtung von Gästen (100%)	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 596900 *Seminar-u. Ausbildg.	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
14 598800 Bewirtung Betriebsangehörige	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 597000 Instandhaltung Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597001 Instandhaltung Grundstücke frei	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
14 597100 Instandhaltung Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597103 Instandhaltung Gebäude frei	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
14 597200 Unterhaltung Gebäud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597202 Unterhaltung Gebäud frei	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
9 2 597300 Fremd. Entsorg./Müll	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 597301 Fremd. Entsorg./Müll frei	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
5 597310 Wartungsgebühren	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
7 2 597500 *Reparaturen Fahrzeu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 2 597700 *Fremdfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597800 Reparatur Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597801 Reparatur Maschinen frei	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00
14 597900 *Werkzeug u. Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 2 597901 *Arbeits-u. Schutzbe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597912 *Werkzeug u. Geräte frei	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00
14 597913 Arbeits-u. Schutzbe frei	0,00	239,40	14,77	495,83	0,00	750,00
14 2 597950 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597952 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu frei	0,00	4.344,41	0,00	655,59	0,00	5.000,00
14 20 599000 Rechts/Beratungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 599010 Honor. f. Steuer/Wirtsch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 20 599100 Abschluss- und Prüfungskosten	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
14 599500 Nebenkosten Geldverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 21 599600 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	532,00	0,00	0,00	0,00	532,00
14 599901 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 21 599913 Differenzen aus der Euromrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621900 Zinsverträge sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
650100 *Zinsaufwand sonstig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
650101 Zinsaufwand sonstiger im Konzern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651000 Zinsen für Darlehen und Kredite	0,00	1.677,34	0,00	0,00	0,00	1.677,34
9 681000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	66,99	0,00	0,00	0,00	66,99
9 681100 Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 6 720000 LV Löhne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	237.591,05	89.438,92	93.868,46	601,57	421.500,00
Summe ohne Abschr. und Zinsen	0,00	235.890,83	55.511,29	88.632,97	601,57	380.636,66
Ergebnis	0,00	-162.202,38	80.272,95	81.327,87	601,57	0,00
Zinsen	0,00	1.677,34	0,00	0,00	0,00	1.677,34
	0,00	-163.879,73	80.272,95	81.327,87	601,57	-1.677,34
ohne Erträge	0,00	235.913,71	89.438,92	93.868,46	601,57	419.822,66
Summe Aufwendungen	0,00	235.890,83	55.511,29	88.632,97	601,57	144.745,83
Abschreibungen	0,00	14.100,00	11.100,00	0,00	0,00	25.200,00
Zinsen	0,00	2.000,00	2.700,00	0,00	0,00	4.700,00
			41,00%	58,65%	0,34%	174.645,83

## Betriebsabrechnungsbogen 2012 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg

Kostenarten			VorKST	Hauptkostenstellen			
lfd. Nr.	Kostenart	Summe	Allgemein	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
<b>I Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>							
1	Verwaltungskosten	68.528,66	68.528,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	21.447,91	224,52	1.878,87	16.161,02	0,00	3.183,50
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	27.424,24	1.257,59	15.868,50	6.373,16	0,00	3.924,99
5	Materialverbrauch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Fremdleistungen	20.527,73	183,43	8.010,21	9.282,44	0,00	3.051,65
7	Fuhrpark	2.577,54	0,00	2.190,91	0,00	0,00	386,63
8	Reparatur Fahrzeuge	22.981,63	4.722,99	13.386,56	1.480,44	652,85	2.738,79
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	17,01	17,01	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	186.783,17	155.614,98	0,00	26.492,96	0,00	4.675,23
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	19.262,00	17.506,56	20,66	1.471,47	0,00	263,31
16	kalkulatorische Abschreibungen	27.450,00		14.563,05	8.769,45	0,00	4.117,50
17	kalkulatorische Zinsen	6.957,78		3.117,99	2.796,13	0,00	1.043,67
18		<u>403.957,67</u>	<u>248.055,74</u>	<u>59.036,75</u>	<u>72.827,07</u>	<u>652,85</u>	<u>23.385,27</u>
<b>II Umlage der Vorkostenstellen</b>							
19	auf Straßenreinigung		-86.377,02	86.377,02			
20	auf Winterdienst		-123.553,91		123.553,91		
21	auf Papierkorbleerung		-725,61			725,61	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-37.399,20				37.399,20
23			<u>-248.055,74</u>	<u>86.377,02</u>	<u>123.553,91</u>	<u>725,61</u>	<u>37.399,20</u>
<b>III Kosten nach Hauptkostenstellen</b>							
24	Summe	<u>403.957,67</u>	<u>0,00</u>	<u>145.413,76</u>	<u>196.380,98</u>	<u>1.378,46</u>	<u>60.784,47</u>
<b>IV Erlöse, Deckungsbeiträge und Ergebnis</b>							
25	Gebühreneinnahmen	302.674,37		128.253,08	173.205,51	1.215,78	
26	Vorauszahlung Öffentlichkeitsanteil	62.000,00					62.000,00
27	Abrechnung Öffentlichkeitsanteil	-1.215,53					-1.215,53
28	Vorauszahlung öffentliche Grünflächen	25.000,00		10.593,32	14.306,26	100,42	
29	Abrechnung öffentliche Grünflächen	7,40		3,14	4,23	0,03	
30	Sonstige Einnahmen	30.720,11		10.446,29	20.250,32	23,50	
31	Summe	<u>419.186,35</u>		<u>149.295,83</u>	<u>207.766,32</u>	<u>1.339,73</u>	<u>60.784,47</u>
<b>V Gebührenüber-/unterdeckung</b>							
32	Gebührenunterdeckung	-38,73		0,00	0,00	-38,73	0,00
33	Gebührenüberdeckung	15.267,41		3.882,07	11.385,34	0,00	0,00
		<u>15.228,68</u>		<u>3.882,07</u>	<u>11.385,34</u>	<u>-38,73</u>	<u>0,00</u>
		<u>15.228,68</u>		<u>3.882,07</u>	<u>11.385,34</u>	<u>-38,73</u>	

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/238/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg

### Zielsetzung:

Anpassung der Benutzungsgebühren für die Straßenreinigung ab 2013.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses.

„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“

oder

„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Durch die kalkulierte Gebührenerhöhung um 0,16 €/m auf 3,18 €/m jährlich erfolgt eine Anpassung an die tatsächliche Kostenentwicklung. Zur Berechnung wird



gebeten, das als Anlage der Vorlage zur Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Ratzeburg für das Jahr 2014 beigefügte Zahlenwerk und den Sachverhalt in der dazugehörigen Beschlussvorlage zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenänderung zu beschließen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Siehe Vorlage für die Vorkalkulation 2014.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Änderungssatzung.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

## **XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg**

---

Aufgrund des § 4 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein, der §§ 1 und 6 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein und § 6 der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg in der jeweils gültigen Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2013 folgende Satzung erlassen:

### **Artikel I**

Die Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg wird wie folgt geändert:

#### **§ 4 Nummer 5 erhält folgende Fassung:**

Die jährliche Straßenreinigungsgebühr beträgt je Meter Straßenfrontlänge bei einmal wöchentlicher Reinigung **3,18 Euro**.

### **Artikel II**

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

( V o ß )

-Siegel-

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/239/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## **Fremdenverkehrsabgabe für die Stadt Ratzeburg a) Kalkulation für 2014 und b) XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe**

### Zielsetzung:

Mit der Erhebung der Fremdenverkehrsabgabe wird ein Teil der Aufwendungen für Fremdenverkehrsförderung auf die mutmaßlichen Nutznießer umgelegt. Die Gestaltung der Ausgaben und die Umlagequote folgen dem Ziel, die Abgabe-pflichtigen nicht höher als in den Vorjahren zu belasten.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt auf Empfehlung des AWTS und des Finanzausschusses

a) die beigefügte Vorkalkulation der Fremdenverkehrsabgabe 2014 als Berechnungsgrundlage für die Festsetzung in der Abgabensatzung.

b) die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 17.09.2013

Wolfgang Werner am 17.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Die Stadt Ratzeburg erhebt gem. § 10 Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) Fremdenverkehrsabgaben von Personen und Personenvereinigungen, denen durch den Fremdenverkehr Vorteile geboten werden. Der zu entgeltende Vorteil besteht in der sich aus dem Fremdenverkehr ergebenden Gewinnchance oder erhöhten Verdienstmöglichkeiten.

Das Aufkommen aus der Fremdenverkehrsabgabe ist zweckgebunden für Maßnahmen zur Förderung des Fremdenverkehrs. Dies erfolgt im Wesentlichen durch Fremdenverkehrswerbung, Teilnahme an Messen usw. sowie Sachkosten und Personalkosten die im Zusammenhang mit der bereitgestellten öffentlichen Einrichtung entstehen. Dieser Aufwand ist jährlich neu zu ermitteln.

Die vorliegende Kalkulation wird von nachstehenden Faktoren wesentlich beeinflusst:

- Der umlagefähige Aufwand wird für das Jahr 2014 in Höhe von 361.400,00 € festgestellt. Davon wird lediglich ein Teilbetrag von 149.650,00 € auf die Abgabepflichtigen übertragen.
- Die dem Fremdenverkehr unmittelbar zuzurechnenden Kosten werden mit einem Anteil von 40 % bzw. 50 % umgelegt. Nach der Rechtsprechung wären bis zu 70 % möglich.
- Im Übrigen werden die gleichen Kalkulationsgrundsätze wie in Vorjahren berücksichtigt.

Die einzelnen Veränderung ab 2014 (bis Stufe 3 unverändert, Rest leichte Reduzierungen aber auch Erhöhungen um rd.1bis 2 %) sind in der nachstehenden Übersicht dargestellt:

**Vergleich Fremdenverkehrsabgabe alt und neu**

Stufe	Faktor	Tatbestände	Vorteils- satz	Abgabe- satz 2013 €	Abgabe- satz 2014 €	Differenz € p.a.
1				12,00	<b>12,00</b>	0
2				24,00	<b>24,00</b>	0
3				61,00	<b>61,00</b>	0
4				122,00	<b>121,00</b>	- 1,00
5				183,00	<b>182,00</b>	-1,00
6		s. Kalkulation 2013		317,00	<b>315,00</b>	-2,00
7				439,00	<b>449,00</b>	+10,00
8				647,00	<b>655,00</b>	+8,00
9				879,00	<b>885,00</b>	+6,00
10				1.135,00	<b>1.152,00</b>	+17,00

11		1.501,00	<b>1.516,00</b>	+15,00
12		1.891,00	<b>1.916,00</b>	+ 25,00
13		2.502,00	<b>2.534,00</b>	+32,00

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Durch die Erhebung der Fremdenverkehrsabgabe werden rd. 149.650 € (Vorjahr rd. 146.800 €) auf die potentiellen Nutznießer umgelegt und von der Stadt Ratzeburg vereinnahmt.

### **Anlagenverzeichnis:**

- a) Kalkulation der Fremdenverkehrsabgabe 2014 durch TREUKOM;
- b) Entwurf der Satzungsänderung.

**mitgezeichnet haben:** FB Zentrale Dienst, Herr Werner

## XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe in der Stadt Ratzeburg

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO), der §§ 1 und 10 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein (KAG) und des § 13 Abs. 3 Nr. 1 in Verbindung mit § 11 Abs. 1 Nr. 2 des Schleswig-Holsteinischen Gesetzes zum Schutz personenbezogener Informationen (Landesdatenschutzgesetz-LDSG) wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 2013 folgende Satzung erlassen:

### Artikel 1

Die Satzung der Stadt Ratzeburg über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe wird wie folgt geändert:

#### **§ 6 erhält folgende Fassung:**

Die Abgabe wird als Jahresabgabe erhoben und beträgt in

Stufe 1	<b>12,00 €</b>
Stufe 2	<b>24,00 €</b>
Stufe 3	<b>61,00 €</b>
Stufe 4	<b>121,00 €</b>
Stufe 5	<b>182,00 €</b>
Stufe 6	<b>315,00 €</b>
Stufe 7	<b>449,00 €</b>
Stufe 8	<b>655,00 €</b>
Stufe 9	<b>885,00 €</b>
Stufe 10	<b>1.152,00 €</b>
Stufe 11	<b>1.516,00 €</b>
Stufe 12	<b>1.916,00 €</b>
Stufe 13	<b>2.534,00 €</b>

### Artikel 2

Diese Satzung tritt am 01.01.2014 in Kraft.

Ratzeburg, \_\_\_\_\_

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

-Siegel-

( V o B )

**Ermittlung der Fremdenverkehrsabgabesätze 2014**

<b>VIII</b>	<b>beitragsfähiger Aufwand</b>		<b>149.650,00</b>			
<b>IX</b>	<b>Gesamtvorteilswert</b>		<b>12.341</b>			
<b>X</b>	<b>Abgabesatz einfach</b>		<b>12,13</b>	<b>0,00</b>		
					Vorteils-	Abgabe-
<b>XI</b>	<b>Höhe der Abgabe je Stufe gem. § 6</b>	<b>Stufe</b>	<b>Faktor</b>	<b>Tatbestände</b>	<b>satz</b>	<b>satz</b>
		1	1	192	192	<b>12,00</b>
		2	2	432	864	<b>24,00</b>
		3	5	411	2.055	<b>61,00</b>
		4	10	166	1.660	<b>121,00</b>
		5	15	68	1.020	<b>182,00</b>
		6	26	42	1.092	<b>315,00</b>
		7	37	27	999	<b>449,00</b>
		8	54	12	648	<b>655,00</b>
		9	73	9	657	<b>885,00</b>
		10	95	16	1.520	<b>1.152,00</b>
		11	125	3	375	<b>1.516,00</b>
		12	158	4	632	<b>1.916,00</b>
		13	209	3	627	<b>2.534,00</b>
					<u>12.341</u>	<u>9.822,00</u>





Fremdenverkehrsabgabe 2012 - Nachkalkulation

Kostenarten				Vorkosten	Fremdenverkehrswerbung						Einrichtungen					
Ifd. Nr.	Kostenart	Summe 2012	Ansatz 2012		Tourismus			Anteil Stadtmarketing			Tourismus			Anteil Stadtmarketing		
					Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	
				€	€	%	€	%	€	€	%	€	€	%	€	
<b>I Direkte Kostenzuordnung</b>																
1	Werbedrucksachen	6.964,87	3.482,44		6.819,87	50%	3.409,94	145,00	50%	72,50						
2	Zeitungs-, Zeitschriftenanzeigen	6.793,94	3.396,97		6.793,94	50%	3.396,97	0,00	50%	0,00	90%	0,00		50%	0,00	
3	Messen, Werbeveranstaltungen	1.632,76	816,38		1.632,76	50%	816,38	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
4	Prospekte	2.452,00	1.226,00		2.452,00	50%	1.226,00	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
	Beiträge an Werbe- und Fremdenverkehrsgemeinschaften	1.694,51	847,25		1.669,51	50%	834,75	25,00	50%	12,50		0,00			0,00	
6	Porto, Telefon, Internet	2.888,80	1.444,40		2.836,33	50%	1.418,16	52,47	50%	26,24		0,00			0,00	
7	Zeitschriften, Zeitungen	2.294,75	1.147,38		2.294,75	50%	1.147,38	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
8	Werbungs-, Vermarktungskosten, Veranstaltungen	4.834,33	0,00													
9	Unterhaltungs-, Bewirtschaftungskosten	152.154,06	128.238,09				0,00			0,00	130.402,66	90%	117.362,39	21.751,40	50%	10.875,70
10	Verwaltungskosten	62.977,93	50.216,78				0,00			0,00	46.819,53	90%	42.137,57	16.158,41	50%	8.079,20
11	Abschreibungen	31.687,68	18.388,83				0,00			0,00	6.362,48	90%	5.726,23	25.325,20	50%	12.662,60
12	Geschäftsausgaben	7.807,38	6.740,28				0,00			0,00	7.091,47	90%	6.382,33	715,91	50%	357,96
13	Personalkosten	150.651,78	129.258,79				0,00			0,00	134.832,26	90%	121.349,03	15.819,52	50%	7.909,76
14	Mieten, Pachten	11.926,13	9.683,23				0,00			0,00	9.300,41	90%	8.370,37	2.625,72	50%	1.312,86
15	Rechts- und Beratungskosten	2.313,09	2.081,78				0,00			0,00	2.313,09	90%	2.081,78	0,00	50%	0,00
16	Sonstiges	5.990,30	3.976,47				0,00			0,00	2.453,30	90%	2.207,97	3.537,00	50%	1.768,50
17	Zinsaufwendungen	41.867,11	37.680,40				0,00			0,00	41.867,11	90%	37.680,40	0,00	50%	0,00
18	Umlage aus allgemeinen Bereichen Tourismus	5.216,88	4.569,26	5.216,88			0,00			0,00		90%	0,00		0,00	
19	Umlage aus allgemeinen Bereichen Stadtmarketing	1.057,19	528,60	1.057,19			0,00			0,00		90%	0,00		0,00	
20		503.205,49	403.723,32	6.274,07	24.499,16		12.249,58	222,47		111,24	381.442,31		343.298,08	85.933,16		42.966,58
<b>II Kostenumlagen auf Hauptkostenstellen</b>																
21	auf Werbungskosten Tourismus			-314,85	314,85	50%	157,42			0,00					0,00	
22	auf Werbungskosten Stadtmarketing			-2,73			0,00	2,73	50%	1,36					0,00	
23	auf Einrichtungskosten Tourismus			-4.902,04			0,00			0,00	4.902,04	90%	4.411,83		0,00	
24	auf Einrichtungskosten Stadtmarketing			-1.054,46			0,00			0,00			1.054,46	50%	527,23	
25				0,00	24.814,00		12.407,00	225,20		112,60	386.344,34		347.709,91	86.987,62		43.493,81
<b>III Deckungsbeiträge</b>																
26	Gastgeberverzeichnis	-19.472,25	-9.736,13		-19.472,25	50%	-9.736,13			0,00					0,00	
27	Provision Zimmervermittlung	-7.727,00	0,00		-7.727,00	0%	0,00			0,00					0,00	
28	eigene Veranstaltungen	-36.052,95	-18.026,48		-1.212,28	50%	-606,14			0,00					0,00	
29	Pauschalreisenverkauf	-29.892,93	0,00			50%	0,00			0,00	-29.892,93	0%	0,00		0,00	
30	Insertionserlöse		0,00		0,00	50%	0,00			0,00					0,00	
31	Erlöse Werbeatikel	-8.014,80	-4.007,40		-8.014,80	50%	-4.007,40			0,00					0,00	
32	Sonstige Erträge	-63.674,13	0,00				0,00			0,00	-29.822,14	0%	0,00	-33.851,99	0%	0,00
33		-164.834,06	-31.770,00	0,00	-36.426,33		-14.349,67	0,00		0,00	-59.715,07		0,00	-68.692,66		-17.420,34
<b>IV Kosten nach Hauptkostenstellen</b>																
			371.953,32				-1.942,66			112,60			347.709,91			26.073,47
<b>III Satzungsmäßige Kostendeckung § 1 Abs. 3</b>			<b>148.598,32</b>			50%	<b>-971,33</b>			<b>56,30</b>			40%	<b>139.083,96</b>	40%	<b>10.429,39</b>

<b>IV beitragsfähiger Aufwand 2012</b>			<b>148.598,32</b>
<b>V Einnahmen aus Fremdenverkehrsabgabe 2012</b>	Stufe	Tatbestände	Abgabesatz
	1	192	12,00
	2	432	24,00
	3	411	59,00
	4	166	118,00
	5	68	178,00
	6	42	308,00
	7	27	426,00
	8	12	628,00
	9	9	853,00
	10	16	1.101,00
	11	3	1.457,00
	12	4	1.836,00
	13	3	2.428,00
		1.385	9.428,00
			<b>144.879,00</b>
<b>VI Über-/Unterdeckung</b>			<b>-3.719,32</b>

# Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/081/2010/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Benennung eines Wirtschaftsprüfers für die Jahresabschlussprüfung 2013 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe

### Zielsetzung:

Jahresabschlussprüfung kommunaler Wirtschaftsbetriebe nach dem Kommunalprüfungsgesetz (KPG) für das Wirtschaftsjahr 2013.

### Beschlussvorschlag:

**Die Stadtvertretung beschließt auf Empfehlung des AWTS, als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für den Jahresabschluss 2013 die Partnerschaft Walsleben-Fischer-Fock, Ratzeburg, zu benennen.**

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...-Ausschusses mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

oder

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...Ausschusses mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* ..

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Gemäß Verfügung des Landrates des Kreises Herzogtum Lauenburg ist für die Jahresabschlussprüfung der Eigenbetriebe ein Abschlussprüfer vorzuschlagen. Dafür kommen Wirtschaftsprüfer oder eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft infrage, von denen eine aktuelle Unabhängigkeitserklärung im Sinne des Deutschen Corporate Governance Kodex (international geltende Unternehmensverfassung) vorliegt.

Hinsichtlich der Auswahl des zu beauftragenden Abschlussprüfers ist insbesondere darauf hinzuweisen, dass ein Prüferwechsel nach 6 Jahren vorgenommen werden sollte. Der letzte Prüferwechsel (von **BDO** zu **Walsleben-Fischer-Fock**) erfolgte für das Abschlussjahr 2012. Die Zusammenarbeit mit **Walsleben-Fischer-Fock** könnte für ein weiteres Jahr fortgesetzt werden, da die Erfahrungen im Zusammenhang mit der Jahresabschlussprüfung 2012 als sehr positiv zu bezeichnen sind. Hinzu kommt, dass **Walsleben-Fischer-Fock** im letzten Jahr durch günstige Stundenvoraus-berechnungen das kostengünstigste und damit auch das wirtschaftlichste Angebot abgegeben hatte.

Es wird deshalb vorgeschlagen, für das Jahr 2013 erneut die Ratzeburger Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,

Partnerschaft **Walsleben-Fischer-Fock**, Ratzeburg,

zu benennen.

Die Beauftragung würde anschließend -nach der Beschlussfassung durch die Stadtvertretung- vom Gemeindeprüfungsamt des Kreises Herzogtum Lauenburg veranlasst werden.

#### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Die benötigten Mittel werden im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes 2014 eingestellt.

Anlagenverzeichnis: entfällt.

mitgezeichnet haben: entfällt.

# Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BerVoSr/026/2013

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	13.08.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Az: 8

## Antrag FRW zu Wohnmobilstellplätzen

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Zusammenfassung:** Auf den Antrag der FRW vom 06.08.2013 wird hingewiesen.

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 08.08.2013

Bürgermeister Voß am 08.08.2013

### **Sachverhalt:**

Der AWTS hatte sich in seiner Sitzung am **12.02.2013** mit der Thematik befasst und dazu folgenden Sachverhalt zur Kenntnis genommen:

#### **„Top 9**

#### **Anfragen und Mitteilungen**

a) Der Vorsitzende teilt mit, dass ihn die Verwaltung darüber informiert habe, dass nach einem Besuch der Reisemesse in Hamburg durch Frau Rohde von dort die Erkenntnisse über einen erheblichen Mehrbedarf für Wohnmobilstellplätze in Erfahrung gebracht wurden. Da der vorhandene Wohnmobilstellplatz in der Nähe des Aqua Siwa nicht mehr ausreichend sei, würde die Verwaltung nach Alternativen suchen und den AWTS bitten, dabei zu unterstützen. Ohne großen technischen und finanziellen Aufwand würde sich der freie Platz vor dem ehemaligen Güterbahnhof dafür anbieten, allerdings ohne Strom-, Wasser- und Abwasseranschlüsseinrichtungen.

Die Mitglieder des AWTS nehmen diesen Vorschlag zustimmend zur Kenntnis, soweit er lediglich als Ausweichmöglichkeit angeboten werden sollte. Für eine dauerhafte Einrichtung wäre vorher eine entsprechende Planung mit Kostenermittlung vorzulegen. Die Verwaltung wird in diesem Zusammenhang gebeten, auch noch andere Standortalternativen zu prüfen, z.B.

- die Sedanwiese (*tlw. als Sukzessionsfläche und Hundefreilauffläche ungeeignet*);
- die Wiese zwischen der Schirmbar und der Hundebadestelle (Schloßwiese) (*ungeeignet wegen verschiedener Veranstaltungen z.B. WyLag, Feuerfest und Beeinträchtigung des Stadtbildes*);
- das ehemalige Klärwerksgelände an der Lübecker Straße; (*als Sukzessionsfläche ungeeignet*).
- ungenutzte Grundstücke im Kleingartengelände Röpersberg; (*wird inzwischen als Medizinwald und Garten der Erinnerung genutzt*);
- städtischer Bauhof am Pillauer Weg (*von der Verwaltung nachträglich benannt, aber aus sicherheitstechnischen Überlegungen ungeeignet*).

und die Ergebnisse dem AWTS in seiner ersten Sitzung nach der Kommunalwahl vorzulegen.“

Die Verwaltung hat in der Zwischenzeit alle Voraussetzungen geschaffen, und den Behelfsparkplatz für Wohnmobile auf dem freien Platz vor dem ehemaligen Güterbahnhof am 04.09.2013 eingerichtet. Der Aufwand dafür beschränkt sich lediglich auf die Beschaffung und das Aufstellen der Verkehrszeichen.

Zu dem Antrag der FRW ist Folgendes anzumerken:

Die Fläche ist mit B-Plan Nr. 59 der Stadt Ratzeburg überplant. Er trifft für den im Antrag genannten Bereich folgende Festsetzungen: „**öffentliche Grünfläche, Festwiese**“. Für eine Umnutzung müsste der B-Plan geändert werden. Dieses Verfahren läge nicht in der Zuständigkeit des AWTS sondern in der Zuständigkeit des Planungs- Bau- und Umweltausschusses, der grundsätzlich für alle städteplanerischen Aufgaben zuständig ist.

In der AWTS-Sitzung am 13.08.2013 einigte sich der AWTS darauf, zunächst eine gemeinsame Ortsbesichtigung durchzuführen.

**Mitgezeichnet haben:** entfällt.

## An den Vorsitzende des AWTS

Dienstag, 06 August 2013

Die Fraktion der FRW beantragt, in der nächst möglichen AWTS-Sitzung folgenden Antrag zur Abstimmung zu stellen:

- Die Verwaltung wird beauftragt zu prüfen, ob auf der Grünfläche in Verlängerung des Parkplatzes „Am Wall“ die Einrichtung von Parkflächen für Wohnmobile in der Zeit vom April – September jeden Jahres (saisonal begrenzt) ermöglicht werden kann.

### **Begründung:**

Gemäß Aussage der Stadtverwaltung ist eine vermehrte Anfrage nach Stellplätzen für Wohnmobile zu verzeichnen. Die Stellplätze am „Aqua Siwa“ sind in Ihrer Anzahl nicht ausreichend, so dass dieses Thema von der Verwaltung bereits 2012 dem AWTS berichtet wurde. Zusätzlich Flächen am Bahnhof, die von der Verwaltung vorgeschlagen wurden, werden als nicht geeignet angesehen.

Die Grünfläche Am Wall hat genug Platz, damit Wohnmobile dort vernünftig abgestellt werden können. Das Vorhalten von Ver- oder Entsorgungsleitungen für Wasser-Abwasser und Strom an dieser Stelle ist nicht nötig. Ein Hinweisschild an der Stellflächen mit dem Hinweis, dass sich die Wohnmobilfahrer am Aqua Siwa versorgen können, wird als ausreichend gesehen. Da die Nutzung als Stellfläche für Wohnmobile zeitlich beschränkt sein soll, wird die Lagermöglichkeit für Boote im Winter nicht beeinträchtigt.

Jürgen Hentschel  
FRW-Fraktion  
Mitglied im AWTS

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/234/2011/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014

### Zielsetzung:

Das Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) fordert eine nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgestellte Gebührenkalkulation.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, auf Empfehlung des AWTS die Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2014 gemäß Anlage zu beschließen und ab 01.01.2014 die Gebührensätze entsprechend anzupassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

oder

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg betreibt die Abwasserbeseitigung/Stadtentwässerung als besondere Sparte im Eigenbetrieb RZ-WB.

Da die Finanzierung der eigenbetriebsrechtlich organisierten Abwasserbeseitigungseinrichtungen entsprechen den Anforderungen des Bilanzrechtes (HGB, EigVO) in der Bilanz abgebildet werden muss, besteht eine enge Verzahnung zwischen Bilanzrecht einerseits und Gebührenrecht andererseits. Die gebührenrechtlichen Vorschriften erfordern eine zeitnahe Nachkalkulation zur Ermittlung der Über- und Unterschüsse der Abwassergebühren. Gleichzeitig ist es erforderlich, dass die Gebührensätze der einzelnen Jahre überprüft und nötigenfalls angepasst werden.

Bereits bei der Vorkalkulation für 2010 mussten die Auswirkungen des sog. „Krötentunnel-Urteils“ berücksichtigt werden, die zu einer spürbaren Senkung der Abwassergebühren auf 2,50 €/m<sup>3</sup> führten. Im Jahre 2012 wurde die Gebühr sogar auf 2,47 €/m<sup>3</sup> weiter gesenkt.

Nach den aktuellen Feststellungen der TREUKOM hat sich der Trend jedoch seit 2013 umgekehrt. Überdeckungen der Vergangenheit, die in der sog. Gebührenausgleichsrücklage „Zwischengeparkt“ waren, wurden inzwischen vollständig aufgebraucht. Die verbrauchte Frischwassermenge (Gebührenmaßstab) ist (weiterhin) mit rd. 660.000 m<sup>3</sup> relativ **gering**. Hinzu kommen im Bau befindliche und angemeldete Investitionen im Abwasserbereich, die die kalkulatorischen Fixkosten (AfA und Zinsen) in diesem Bereich mit ./ 5.420 € gegenüber dem Vorjahr bei 1.105.443 € in etwa gleich bleiben lässt aber bei der Verzinsung des Anlagekapitals mit ./ 53.175 € leicht rückläufig ist.

Als Beispiele für Investitionen seien hier genannt: Der Weiterbau von Abwasseranlagen im Zusammenhang mit dem Bau der Südlichen Sammelstraße; der Weiterbau von Regenklärbecken in den Bereichen Gartenstr./Schweriner Str., Schulstraße und Unter den Linden.

Nach einer bereits im Vorjahr erfolgten Überarbeitung in der Verwaltung und in der Anlagenbuchhaltung bei der z.B. Abschreibungssätze von 67 Jahren auf 80 Jahre angepasst wurden, kann es auch im Jahre **2014** bei einer Gebühr von **2,85 €/m<sup>3</sup>** wie im Vorjahr verbleiben.

Zur Entwicklung der Regenwassergebühren ist festzustellen, dass die Überprüfungen der Grundstücksverhältnisse vor Ort fortgesetzt wurde, erhebliche gebührenfähige Zusatzflächen (wie in den Jahren 2010 und 2011) aber nur noch in wenigen Einzelfällen generiert werden konnten, sodass nicht zu erwarten ist, hierdurch in den nächsten Jahren maßgebliche gebührensenkende Ergebnisse ermitteln zu können. Im Übrigen gelten für die Regenwassergebühr, dass auch in diesem Bereich durch die erhebliche Investitionstätigkeit insbesondere die kalkulatorischen Fixkosten (AfA und Zinsen) angestiegen sind. Die Gebühren steigen deshalb im Ergebnis ab 01.01.2013 geringfügig von 0,30 €/m<sup>2</sup> um 0,03 € auf **0,33 €/m<sup>2</sup>**.

Die Gebühr für das Abfahren von Schlamm aus den wenigen noch vorhandenen abflusslosen Sammelgruben muss aufgrund der tatsächlichen Entwicklung von 3,89 €/m<sup>3</sup> auf **2,87 €/m<sup>3</sup>** (rd. 26 %) gesenkt werden.

Die Vorkalkulation (als Anlagen beigefügt) für das Jahr 2014 ergibt im Einzelnen:



Kostenartengruppen	2013 € alt	2014 € neu
Kalkulatorische Abschreibungen	1.110.863,00	1.105.443,00
Kalkulatorische Zinsen	295.843,22	242.668,06
Betriebskosten	1.604.698,21	1.551.207,25
Gesamtaufwand	3.011.404,43	2.899.318.,31
Grundgebühren sowie Verrechnungen Vorjahre u.a.	- 442.337,32	422.703,00
Gebührenfähiger Zusatzaufwand	2.569.067,11	2.476.615,31

Daraus entwickeln sich die einzelnen Gebührensätze wie folgt:

	+ / - %	alt ab 01.01.2013	neu ab 01.01.2014
Zusatzgebühr Schmutzwasser	+/- 0,00 €/m <sup>3</sup> 0 %	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b>
Zusatzgebühr Regenwasser	- + 0,03 €/qm - + 10,00 %	<b>0,30 €/qm</b>	<b>0,33 €/qm</b>
Gebühr Sammelgruben	- 1,02 €/m <sup>3</sup> - - 26,23 %	<b>3,89 €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,87 €/m<sup>3</sup></b>

Entwicklung der letzten Jahre **mit** Auswirkungen „Krötentunnel-Urteil“

Jahr	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Zusatzgebühr Schmutzwasser	€/m <sup>3</sup> 2,48	€/m <sup>3</sup> 2,55	€/m <sup>3</sup> 2,60	€/m <sup>3</sup> 2,40	€/m <sup>3</sup> 2,44	€/m <sup>3</sup> 2,64	€/m <sup>3</sup> 2,64	€/m <sup>3</sup> 2,50	€/m <sup>3</sup> 2,47	€/m <sup>3</sup> 2,85	€/m <sup>3</sup> 2,85

Entwicklung der letzten Jahre **ohne** Auswirkungen „Krötentunnel-Urteil“

Zusatzgebühr	2,48	2,55	2,96	3,08	2,89	2,85	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net
--------------	------	------	------	------	------	------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Die neuen Gebührensätze sind ab **01.01.2014** in der Beitrags- und Gebührensatzung festzusetzen.

Für Rückfragen steht Herr Höppner, TREUKOM, in der Sitzung des AWTS persönlich zur Verfügung.

### Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan:

Bisherige Gebühr	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b> x 660.000 m <sup>3</sup> =	<u>1.881.000 € p.a.</u>
Kalkulation TREUKOM	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b> x 660.000 m <sup>3</sup> =	1.881.000 € p.a.
Differenz zum Vorjahr:		+/- 0 € p.a.

**Anlagenverzeichnis:** Vorkalkulation der TREUKOM 2014.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Summe	Kostenträger									
				Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Neben-geschäfte		
		(1)	(2)	(3)	Reinigung	Schlamm-behandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hausklär-anlagen		Sammel-gruben	(11)
		€	%	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b>I Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>													
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20	
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23	
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44	
<b>II Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>													
1	Grundgebühren	5,00 €/Monat		357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00	0,00		780,00		
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00									
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44	
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44	
<b>III verbleibende Kosten 2014</b>													
				2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	331.360,79	0,00	2.871,68	0,00	
<b>IV Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>													
1	Schmutzwasser 2011		100%	37.130,05	18.176,68	6.256,40	12.666,92						
2	Schmutzwasser 2012		100%	45.949,01	22.488,13	7.740,39	15.671,48						
3	Regenwasser 2010		30%	-67.601,87				-20.300,00					
<b>V Ausgleich Vorjahre gesamt</b>													
				62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00					
<b>VI Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>													
				2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44		0	1.000		
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000						
2	Bezugsgröße m²							965.000					
<b>VII Ermittlung von Gebührensätzen</b>													
<b>A Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>													
1	Reinigung Schmutzwasser			€1/m³	1,37	1,34	1,40	0,06	1,40				
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			€1/m³	0,48	0,46	0,48	0,02	0,48				
3	Sammlung Schmutzwasser			€1/m³	1,00	0,93	0,97	0,04	0,97				
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85						
<b>B Regenwasser Zusatzgebühr Entwässerung privater Flächen</b>													
				€1/m²	0,30	0,35	-0,02		0,33				
<b>C Gebühr Hauskläranlagen</b>													
				€1/m³	0,00	0,00	0,00		0,00				
<b>D Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>													
				€1/m³	14,07	2,87		0,00	2,87				

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				Vorkostenstellen				KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	Summe	Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
			€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Brennstoffe u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Treuekom Kalkulationszinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19		Treuekom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21		Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22		Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23		Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26		Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27		Sammlung allgemein	0,00							
28		Regenwassersamml. allg.	0,00							
29		Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30		Reinigung dezentral	0,00							
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>-1.510,07</b>	<b>-519,76</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung					KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutzwasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regenwasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(12) €	(13) €	(14) €	(15) €	(16) €	(17) €	(18) €	(19) €	(20) €	(21) €	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>														
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12	
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39	
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4		Brandkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73	
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06	
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67	
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77	
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	0,00	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73	
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18		TreuKom Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91	
19		TreuKom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00	
20		Summe Aufwendungen	2.899.318,31	2.837,15	405.781,57	244.890,54	1.914.184,17	122.180,15	134.977,69	164.362,02	69,04	170.850,48	592.439,38	
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>														
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80	
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66	
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15	
24		Summe Umlagen	0,00	0,00	100.657,74	26.747,65	238.898,86	0,00	78.145,02	36.063,22	12.106,55	21.668,83	147.983,61	
25		Gesamt (I und II)	2.899.318,31	2.837,15	506.439,31	271.638,19	2.153.083,03	122.180,15	213.122,70	200.425,23	12.175,59	192.519,31	740.422,99	
<b>III: Umlage der Allgemeinen KStJe Kostenträge</b>														
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95	
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	0,00	-122.180,15	81.594,36	40.585,79	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.180,15	197.293,65	131.028,35	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
30	div	Reinigung dezentral	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-3.476,78	0,00	410.416,35	331.453,59	0,00	0,00	1.446,95	
		Summe Umlagen	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-3.476,78	-122.180,15	197.293,65	131.028,35	-12.175,59	-192.519,31	1.446,95	
		Gesamt (I, II und III)	2.899.318,31	0,00	507.829,51	271.638,19	2.149.606,24	0,00	410.416,35	331.453,59	0,00	0,00	741.869,94	

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung					GESAMT
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus- kläranlagen (22)	Sammel- gruben (23)	Sonstiges (24)	Summe (25)	(26)	
(1)	(2)	(3)	(4)	703000 €	703010 €	704000 €	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>									
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00	
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
4		Brandkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00	
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00	
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75	
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95	
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47	
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00	
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07	
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18		Treukom Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06	
19		Treukom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00	
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>	
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>									
21		700000 Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00	
22		700300 Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23		700400 Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>	
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>	
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträge</b>									
26		701000 Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27		702000 Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28		702200 Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	2.029,83	0,00	2.029,83	0,00	
29		div Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	2.029,83	0,00	2.029,83	0,00	
30		div Reinigung dezentral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.661,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>	
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.661,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>	

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Vorkostenstellen			Summe
				relativ	absolut	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	25.955.892		26.034.114	25.760	2.739	417.330	445.828
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	19.394.600		19.393.700	0	0	0	0
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014			242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz				3,65%				

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein	Abwasserreinigung	Schlammbehandlung	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutzwasser	Pumpwerke Schmutzwasser
(1)	(2)	(3)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014		2.685.797	298.422		0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		0			1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014					0	0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinssendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>							



## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG		KSt Sammlung Regenwasser				GESAMT (21) €	
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-sammlung privat 702300	Regenwasser-sammlung öffentlich 702400	Pump-werke 702610		Regenrück-haltebecken u.a. 702500
(1)	(2)	(3)	(17) €	(18) €	(19)	(20) €	(21) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217	0	0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0	0	0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486	0	0	0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180	0	0	0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445	0	225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265	0	0	0	5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	0	0	0	0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenausgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.437,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	0,00
n 2007		n 2008	n 2009	n 2010	n 2011	n 2012	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020	
Ergebnis nKalk	221.566,65	65.034,55	113.521,85	68.759,85	-150.651,89	-114.708,86									
II. Ausgleich der Beträge															
aus 2003			-113.521,85	-68.759,85	113.521,85	68.759,85		0,00	-18.565,03	-18.565,03	-27.569,41				0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55						-18.565,03	-9.189,80						0,00
aus 2005	0,00	0,00													0,00
aus 2006	0,00	0,00													0,00
aus 2007	0,00	0,00													0,00
aus 2008															0,00
aus 2009															0,00
aus 2010															0,00
aus 2011															0,00
aus 2012															0,00
aus 2013															0,00
aus 2014															0,00
aus 2015															0,00
aus 2016															0,00
aus 2017															0,00
aus 2018															0,00
aus 2019															0,00
aus 2020															0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenausgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	0,00
n 2007		n 2008	n 2009	n 2010	n 2011	n 2012	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020	
Ergebnis nKalk	11.445,08	66.305,15	112.419,46	67.601,87	10.112,73	-70.312,11									
II. Ausgleich der Beträge															
aus 2003															0,00
aus 2004	-6.417,51	0,00													0,00
aus 2005	-4.605,44	-66.305,15	-5.083,80												0,00
aus 2006	-422,13	0,00	-38.686,12												0,00
aus 2007			0,00												0,00
aus 2008															0,00
aus 2009				-68.649,54											0,00
aus 2010															0,00
aus 2011				-67.601,87											0,00
aus 2012															0,00
aus 2013															0,00
aus 2014															0,00
aus 2015															0,00
aus 2016															0,00
aus 2017															0,00
aus 2018															0,00
aus 2019															0,00
aus 2020															0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg**

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/235/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

**XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen in der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung)**

**Zielsetzung:**

Erforderliche Anpassung der Benutzungsgebühren für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung.

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg als Satzung der Stadt Ratzeburg zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*         

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Dazu wird gebeten, das als Anlage beigefügte Zahlenwerk für die Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenanpassung zu beschließen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Siehe Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Satzungsänderung.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger							
					Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte
					Reinigung	Schlammbehandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hauskläranlagen	Sammelgruben	
(1) €	(2) %	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €	(11) €		
<b>I</b>	<b>Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II</b>	<b>Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren 5,00 €/Monat			357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00			780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00					0,00			
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80			4.190,44
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
<b>III</b>	<b>verbleibende Kosten 2014</b>			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	<b>331.360,79</b>	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV</b>	<b>Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05	100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01	100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87	30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V</b>	<b>Ausgleich Vorjahre gesamt</b>			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI</b>	<b>Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44				
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000			0	1.000	
2	Bezugsgröße m²							965.000				
<b>VII</b>	<b>Ermittlung von Gebührensätzen</b>			<b>Gebühr</b>	<b>Gebühr</b>	<b>Ausgleich</b>	<b>Gebühr</b>					
				2013	2014	Vorjahre	2014					
<b>A</b>	<b>Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
1	Reinigung Schmutzwasser			1,37	1,34	0,06	1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			0,48	0,46	0,02	0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser			1,00	0,93	0,04	0,97					
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85					
<b>B</b>	<b>Regenwasser Zusatzgebühr</b>			€/m²	€/m²	€/m²	€/m²					
	Entwässerung privater Flächen			0,30	0,35	-0,02	0,33					
<b>C</b>	<b>Gebühr Hauskläranlagen</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>D</b>	<b>Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				14,07	2,87	0,00	2,87					

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg										
Grunddaten				Vorkostenstellen			Summe	KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein		Klärwerk allgemein	Abwasser- reinigung	Schlamm- behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	701000	701100	701200	
			€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22	700300	Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27	702000	Sammlung allgemein	0,00							
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.510,07	-519,76
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>													
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>													
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00						966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	81.594,36	40.585,79			0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00		114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00						0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.029,83						0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>410.416,35</b>	<b>331.453,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg								
Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>								
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					0,00
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83		2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>



## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Vorkostenstellen			Summe
				relativ	absolut	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	
				(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	700000 €	700300 €	700400 €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>25.955.892</b>		<b>26.034.114</b>	<b>25.760</b>	<b>2.739</b>	<b>417.330</b>	<b>445.828</b>
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>19.394.600</b>		<b>19.393.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>			<b>242.668,06</b>	<b>941,36</b>	<b>100,08</b>	<b>15.250,96</b>	<b>16.292,39</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>				<b>3,65%</b>				

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014					0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		2.685.797	298.422		1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014		0			0	0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz							

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Sammlung Regenwasser				GESAMT
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-sammlung privat 702300 (17) €	Regenwasser-sammlung öffentlich 702400 (18) €	Pump- werke 702610 (19)	Regenrück- haltebecken u.a. 702500 (20) €	
(1)	(2)	(3)					(21) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217		0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486			0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180			0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445		225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265				5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenaussgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.431,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019			
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003																0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55														0,00
aus 2005	0,00	0,00														0,00
aus 2006																0,00
aus 2007	0,00															0,00
aus 2008		0,00														0,00
aus 2009			-113.521,85													0,00
aus 2010				-68.759,85			0,00	0,00								0,00
aus 2011					113.521,85											0,00
aus 2012					37.130,05	68.759,85			-18.565,03	-18.565,03						0,00
aus 2013						45.949,01			-9.189,80	-9.189,80	-27.569,41					0,00
aus 2014																0,00
aus 2015																0,00
aus 2016																0,00
aus 2017																0,00
aus 2018																0,00
aus 2019																0,00
aus 2020																0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenaussgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003	-6.417,51															0,00
aus 2004	-4.605,44	0,00														0,00
aus 2005	-422,13	-66.305,15	-5.083,80													0,00
aus 2006		0,00	-38.686,12	0,00												0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00											0,00
aus 2008				0,00	0,00	0,00										0,00
aus 2009			-68.649,54			68.649,54	0,00									0,00
aus 2010				-67.601,87		1.662,57	45.700,00	20.239,30								0,00
aus 2011					-10.112,73		0,00	0,00	10.112,73							0,00
aus 2012																
aus 2013																
aus 2014																
aus 2015																
aus 2016																
aus 2017																
aus 2018																
aus 2019																
aus 2020																
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00	0,00	

## **XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung)**

---

Aufgrund des § 4 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein, der §§ 1, 2, 6, 8, und 9 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein, der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes in der jeweils gültigen Fassung und des § 15 der Abwassersatzung in der Fassung der letzten Änderung vom 21.03.2013 wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16. Dezember 2013 folgende Satzung erlassen:

### **Artikel I**

Die Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg wird wie folgt geändert:

#### **§ 13 a Gebührensatz Schmutzwasser**

Absatz 2 erhält folgende Fassung:

Die Zusatzgebühr je Kubikmeter Schmutzwasser beträgt ab 01.01.2014:  
**2,85 €.**

#### **§ 13 b Gebührensatz Niederschlagswasser**

Absatz 2 erhält folgende Fassung:

Die Zusatzgebühr je Quadratmeter Niederschlagsfläche beträgt ab 01.01.2014:  
**0,33 €.**

### **Artikel II**

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

( V o B )

Siegel

**Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg**

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/236/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

**XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlambeseitigung)**

**Zielsetzung:**

Erforderliche Anpassung der Benutzungsgebühren für die Fäkalschlambeseitigung.

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung (Gebührensatzung zur Fäkalschlambeseitigung) als Satzung zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses. *„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

oder

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Dazu wird gebeten, das als Anlage für die Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren für das Jahr 2014 in der Stadt Ratzeburg beigefügte Zahlenwerk zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenanpassung zu beschließen.

Betroffen von dieser Gebührenerhöhung wären im Stadtgebiet die Betreiber von abflusslosen Sammelgruben. Dies sind 5 Grundstücke in den Gebieten „Ravenskamp, Alte Ziegelei, Neu-Vorwerk und Seedorfer Straße (außerhalb OD), mit einem Abfuhrbedarf von über 100 Kubikmetern (zwischen 112 und 184 Kubikmeter) jährlich. Weitere 8 betroffene Grundstücke haben einen jährlichen Abfuhrbedarf zwischen 25 bis 87 Kubikmetern.

Die Erhöhung entspricht der von der TREUKOM erstellten Vorkalkulation und soll damit nahegehend eine Gleichbehandlung mit dem weit überwiegenden Teil der übrigen Nutzer, die über das zentrale Netz entsorgt werden, sicherstellen.

**Hinweis für Betreiber von Hauskläranlagen:** Seit Inkrafttreten der II. Änderung der Abwassersatzung zum 26.03.2013 sind die verbliebenen 3 Betreiber von Hauskläranlagen im Außenbereich selbst für die dortige Abwasserbeseitigung verantwortlich. Sie unterliegen damit nicht mehr dem geltenden Abwasser-gebührenrecht der Stadt Ratzeburg.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Da in diesen Ausnahmefällen bisher keine kostendeckende Gebühr erhoben wurde, sondern eine Gleichbehandlung mit den Nutzern der leitungsgebundenen Anlage erreicht werden sollte, entstehen bei dem relativ kleinen Benutzerkreis geringfügige Gebührenunterdeckungen.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Änderungssatzung, Gebührenkalkulation s. Vorlage „Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014“.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger							
					Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte
					Reinigung	Schlammbehandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hauskläranlagen	Sammelgruben	
(1) €	(2) %	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €	(11) €		
<b>I</b>	<b>Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II</b>	<b>Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren 5,00 €/Monat			357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00			780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00					0,00			
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80			4.190,44
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
<b>III</b>	<b>verbleibende Kosten 2014</b>			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	<b>331.360,79</b>	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV</b>	<b>Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05	100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01	100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87	30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V</b>	<b>Ausgleich Vorjahre gesamt</b>			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI</b>	<b>Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44				
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000			0	1.000	
2	Bezugsgröße m²							965.000				
<b>VII</b>	<b>Ermittlung von Gebührensätzen</b>			<b>Gebühr</b>	<b>Gebühr</b>	<b>Ausgleich</b>	<b>Gebühr</b>					
				2013	2014	Vorjahre	2014					
<b>A</b>	<b>Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
1	Reinigung Schmutzwasser			1,37	1,34	0,06	1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			0,48	0,46	0,02	0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser			1,00	0,93	0,04	0,97					
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85					
<b>B</b>	<b>Regenwasser Zusatzgebühr</b>			€/m²	€/m²	€/m²	€/m²					
	Entwässerung privater Flächen			0,30	0,35	-0,02	0,33					
<b>C</b>	<b>Gebühr Hauskläranlagen</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>D</b>	<b>Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				14,07	2,87	0,00	2,87					



Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg										
Grunddaten				Vorkostenstellen			Summe	KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein		Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	701000	701100	701200	
			€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22	700300	Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27	702000	Sammlung allgemein	0,00							
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.510,07	-519,76
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	(12) €	(13) €	(14) €	€	(16) €	(17) €	(18) €	(19) €	(20) €	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>													
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>													
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00						966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	81.594,36	40.585,79			0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00		114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00						0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.029,83						0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>410.416,35</b>	<b>331.453,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg								
Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>								
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					0,00
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83		2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG						Vorkostenstellen			Summe
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Verwaltung Technischer Betrieb 700000	Werkstatt 700300	Fuhrpark Allgemein 700400	
				relativ	absolut				
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>25.955.892</b>		<b>26.034.114</b>	<b>25.760</b>	<b>2.739</b>	<b>417.330</b>	<b>445.828</b>
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>19.394.600</b>		<b>19.393.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>			<b>242.668,06</b>	<b>941,36</b>	<b>100,08</b>	<b>15.250,96</b>	<b>16.292,39</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>				<b>3,65%</b>				

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

**Ermittlungsschema nach KAG**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014					0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		2.685.797	298.422		1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014		0			0	0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz							

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

### KSt Sammlung Regenwasser

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-	Regenwasser-	Pump-	Regenrück-	GESAMT
			sammlung privat	sammlung öffentlich	werke	haltebecken u.a.	
(1)	(2)	(3)	702300	702400	702610	702500	(21)
			(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
			€	€		€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217		0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486			0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180			0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445		225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265				5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenausgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.431,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019			
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003																0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55														0,00
aus 2005	0,00	0,00														0,00
aus 2006		0,00														0,00
aus 2007	0,00															0,00
aus 2008		0,00														0,00
aus 2009			-113.521,85													0,00
aus 2010				-68.759,85			0,00	0,00								0,00
aus 2011					113.521,85											0,00
aus 2012					37.130,05	68.759,85			-18.565,03	-18.565,03						0,00
aus 2013						45.949,01			-9.189,80	-9.189,80	-27.569,41					0,00
aus 2014																0,00
aus 2015																0,00
aus 2016																0,00
aus 2017																0,00
aus 2018																0,00
aus 2019																0,00
aus 2020																0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenausgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003	-6.417,51															0,00
aus 2004	-4.605,44	0,00														0,00
aus 2005	-422,13	-66.305,15	-5.083,80													0,00
aus 2006		0,00	-38.686,12	0,00												0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00											0,00
aus 2008				0,00	0,00	0,00										0,00
aus 2009			-68.649,54		0,00	68.649,54	0,00									0,00
aus 2010				-67.601,87		1.662,57	45.700,00	20.239,30								0,00
aus 2011					-10.112,73		0,00	0,00	10.112,73							0,00
aus 2012																
aus 2013																
aus 2014																
aus 2015																
aus 2016																
aus 2017																
aus 2018																
aus 2019																
aus 2020																
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00

**XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlammabeseitigung)**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein und der §§ 1, 2 und 6 des Kommunalen Abgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein und der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes und des § 15 Abs. 3 der Abwassersatzung der Stadt Ratzeburg in der jeweils gültigen Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2013 folgende Satzung erlassen:

**Artikel I**

§ 3 Absatz 2 der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg erhält folgende Fassung:

(2) Die Höhe der der Benutzungsgebühr für die Abwasserbeseitigung aus abflusslosen Sammelgruben ergibt sich aus der Grundgebühr und einer Zusatzgebühr. Die Grundgebühr wird nach Nennleistung der verwendeten Wasserzähler berechnet. Befinden sich auf einem Grundstück mehrere Wasserzähler, so wird die Grundgebühr nach der Summe der Nennleistung der einzelnen Wasserzähler berechnet. Die monatliche Grundgebühr beträgt bei der Verwendung von Wasserzählern mit einer Nennleistung

<b>bis 5 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>5,00 €,</b>
<b>bis 10 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>20,00 €,</b>
<b>über 10 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>75,00 €.</b>

Die Zusatzgebühr beträgt je Kubikmeter abgeholten Abwassers 2,87 €.

**Artikel II**

**Inkrafttreten**

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

Siegel

( V o ß )



## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/237/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2014

### Zielsetzung:

Das Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) fordert eine nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgestellte Gebührenkalkulation.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, auf Empfehlung des AWTS die Gebührenkalkulation für die Straßenreinigungsgebühren 2014 gemäß Anlage zu beschließen und für 2014 die Gebührensätze entsprechend anzupassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg betreibt die Straßenreinigung als besondere Sparte im Eigenbetrieb RZ-WB.

Da die Finanzierung der eigenbetriebsrechtlich organisierten Straßenreinigungs-einrichtungen entsprechen den Anforderungen des Bilanzrechtes (HGB, EigVO SH) in der Bilanz abgebildet werden muss, besteht eine enge Verzahnung zwischen Bilanzrecht einerseits und Gebührenrecht andererseits. Die Gebührenrechtlichen Vorschriften erfordern eine zeitnahe Nachkalkulation zur Ermittlung der Über- und Überschüsse der Gebühren. Gleichzeitig ist es erforderlich, dass die Gebührensätze der einzelnen Jahre überprüft und nötigenfalls angepasst werden.

Die Vorkalkulation (als Anlage beigefügt) für das Jahr 2014 ergibt im Einzelnen:

Kostenartengruppen	2013 €	2014 €
Kalkulatorische Abschreibungen	27.242,00	29.700,00
Kalkulatorische Zinsen	5.880,00	5.500,00
Betriebskosten	345.812,00	380.800,00
Gesamt	<b>378.934,00</b>	<b>416.000,00</b>
abzügl. Öffentlichkeitsanteile, Ausgleich Vorjahre u.a.	100.0559,97	123.300,00
Gebührenfähiger Aufwand	<b>278.374,03</b>	<b>292.700,00</b>

Darauf aufbauend entwickeln sich die einzelnen Gebührensätze wie folgt:

2002	2003	2004	2005/2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	neu 2014
3,30 €/m	3,21 €/m	3,10 €/m	3,04 €/m	2,97 €/m	3,17 €/m	3,22 €/m	3,25 €/m	3,33 €/m	3,30 €/m	<b>3,02</b> €/m	<b>3,18</b> €/m

Die ermittelten Kehrmeter von rd. 92.974 m abzüglich 7.578 m (Grünanlagen) zuzüglich 4.598 m (fiktiv) bilden mit rd. 92.000 m die Verteilungsgrundlage. Ab dem Wirtschaftsjahr 2012 hat der Bauhof die komplette Straßenreinigung des neu entstanden Baugebietes Barkenkamp 2 (Musikerviertel) übernommen. Dort sind ca. 2.500 Kehrmeter im Bereich der Straßenreinigung und des Winterdienstes hinzugekommen. Ab 01.07.2012 kam dann noch auf Wunsch der Anlieger der Wilhelm-Conrad-Röntgen-Weg dazu.

Betriebskostensteigerungen ergeben sich durch einen Preisindex von rd. 2,5 %. Der Öffentlichkeitsanteil, den die Stadt zu tragen hat, beträgt 15%. Maßgeblich für die gestiegene Gebühr waren insbesondere erhöhte Personalkosten durch den langen Winter 2012/2013. Die Überdeckung in Höhe von rd. 15.000 € aus der Nachkalkulation 2012 wird in 2014 vollständig an die Gebührenzahler kalkulatorisch „zurückgegeben“.

Die Gebührenerhöhung beträgt gegenüber dem Vorjahr insgesamt rd. **5,3 %**.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Der von der Stadt zu tragende Öffentlichkeitsanteil beträgt **62.400 €** (Vorjahr: **56.840 €**). Hinzu kommen die Gebührenanteile für Grünanlagen, Friedhöfe usw. in Höhe v. **24.200 €** (Vorjahr: **22.952 €**).

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation kostendeckender Benutzungsgebühren 2014  
für die Straßenreinigung des Kommunalbetriebes Ratzeburg

IV. Ermittlung von Teilgebührensätzen nach Hauptkostenstellen		Gesamt	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €
26	Übertrag Kosten	416.000,00	145.500,00	206.900,00	1.200,00	62.400,00
	<b>Deckungsbeiträge</b>					
27	Erstattung Öffentlichkeitsanteil	62.400,00				62.400,00
28	Erstattung öffentliche Grünflächen	24.200,00	10.000,00	14.200,00	0,00	
29	Sonstige Einnahmen	21.500,00	9.200,00	12.300,00		
30		<u>108.100,00</u>	<u>19.200,00</u>	<u>26.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>62.400,00</u>
31	aus Gebühren zu decken	<u>307.900,00</u>	<u>126.300,00</u>	<u>180.400,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>0,00</u>
32	Bezugsgröße m		92.000	92.000	92.000	
33	<b>Kostensatz in Euro je m</b>		<u>1,37</u>	<u>1,96</u>	<u>0,01</u>	
	<b>Verrechnung Vorjahre</b>					
34	Überdeckung aus 2012	-15.200,00	-6.200,00	-8.900,00	-100,00	
35	Summe	<u>-15.200,00</u>	<u>-6.200,00</u>	<u>-8.900,00</u>	<u>-100,00</u>	
36	aus Gebühren zu decken (31 + 37)	<u>292.700,00</u>	<u>120.100,00</u>	<u>171.500,00</u>	<u>1.100,00</u>	
37	<b>Kostensatz in Euro je m</b>		<u>1,31</u>	<u>1,86</u>	<u>0,01</u>	

V. Ermittlung von Gebührensätzen

A Teilgebührensätze		Gebühr 2014 €/m	Über-/Unter- deckung Vj. €/m	Gebühr gesamt €/m	bisher €/m
38	Straßenreinigung	1,37	-0,06	1,31	
39	Winterdienst	1,96	-0,10	1,86	
40	Papierkorbleerung	0,01	0,00	0,01	
		<b>3,34</b>		<b>3,18</b>	<b>3,02</b>
B Erstattung für die Reinigung der öffentlichen Straßen und Plätze		€			
41	allgemeiner Öffentlichkeitsanteil	15%	62.400,00		
42	Grünflächenanteil	7.600 m	24.200,00		
			<b>86.600,00</b>		

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg**

Kostenarten		VorkST		Hauptkostenstellen			
lfd. Nr.	Kostenart	Summe 2014	Allgemein	privat Straßenreinigung	privat Winterdienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadtanteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>							
1	Verwaltungskosten	52.300,00	52.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	30.000,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	4.500,00
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	29.500,00	1.700,00	16.800,00	6.800,00	0,00	4.200,00
5	Materialverbrauch	5.000,00	400,00	3.100,00	900,00	0,00	600,00
6	Fremdleistungen	31.200,00	200,00	12.500,00	13.800,00	0,00	4.700,00
7	Fuhrpark	5.100,00	100,00	4.300,00	0,00	0,00	700,00
8	Reparatur Fahrzeuge	18.000,00	3.700,00	10.500,00	1.200,00	500,00	2.100,00
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	182.600,00	152.600,00	0,00	25.400,00	0,00	4.600,00
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	26.900,00	24.800,00	0,00	1.800,00	0,00	300,00
16	kalkulatorische Abschreibungen	29.700,00		14.100,00	11.100,00	0,00	4.500,00
17	kalkulatorische Zinsen	5.500,00		2.000,00	2.700,00	0,00	800,00
18		<u>416.000,00</u>	<u>236.000,00</u>	<u>63.300,00</u>	<u>89.200,00</u>	<u>500,00</u>	<u>27.000,00</u>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>							
19	auf Straßenreinigung		-82.200,00	82.200,00			
20	auf Winterdienst		-117.700,00		117.700,00		
21	auf Papierkorbleerung		-700,00			700,00	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-35.400,00				35.400,00
23							
24			-236.000,00	82.200,00	117.700,00	700,00	35.400,00
25	<b>Kosten nach Hauptkostenstellen</b>			<u>145.500,00</u>	<u>206.900,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>62.400,00</u>
	Summe		<u>0,00</u>				

**TREUKOM GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

**Kalkulatorische Zinsen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG										
Lfd. Nr.	(1)	(2)	(3)	(4)	kalkulator. Ansatz		Hauptkostenstellen			
					Betrag gesamt	relativ (5) %	absolut (6) €	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb leerung
		Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	relativ (5) %	absolut (6) €	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadt- anteil
I		<b>Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
		+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	139.062,00	100%	139.062,00	56.440,00	61.762,70	0,00	20.859,30
		+ Anlagenzugänge	2014	28.500,00	50%	14.250,00	0,00	12.112,50	0,00	2.137,50
		./. Abschreibungen	2014	-29.680,00	50%	-14.840,00	-7.055,00	-5.559,00	0,00	-2.226,00
		= <b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	137.882,00		138.472,00	49.385,00	68.316,20	0,00	20.770,80
II		<b>Abzugskapital</b>	2014	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III		<b>Kalkulatorische Zinsen</b>								
		= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				138.472,00	49.385,00	68.316,20	0,00	20.770,80
		x Zinssatz				4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
		= <b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014			5.538,88	1.975,40	2.732,65	0,00	830,83
					<b>4,00%</b>					

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern  
Nachkalkulation 2012

Index	Hilfskostenstellen		Hauptkostenstellen			Summe
	RZ-WB	RZW-730000	RZW-731000	RZW-731010	RZW-731020	
	Umlagekosten aus allg. Bereich RZ-WB	Straßenreinigung allgemein	Unterhaltung Straßen- reinigung	Unterhaltung Winter- dienst	Unterhaltung Papier- körbe	
22	471410 Umsatzerlöse Bauhof RZ					-9.566,59
20	471450 Erl. Bauhof Leist. Dri		-375,75			-375,75
20	471455 Erl. Bauhof sonst. Lei		-66,11			-66,11
21	471460 Erl. Bauhof Str. reini. frei	-388.992,51		-240,00		-389.232,51
22	471461 Erl. Bauhof Str. reini.		-255,29	-18.972,22		-19.227,51
22	530100 Erträge aus Anlagenabgang					0,00
22	534100 Erträge Grundstücke frei					0,00
22	538100 *Erstattung Mahnkost					0,00
22	538300 Erträge aus Schadenersättungen	-1.926,01				-1.926,01
22	539000 *sonst. betr. Ertr. 16%					0,00
22	539100 *sonst. betr. Ertr. fre					0,00
23		0,00	-391.360,38	-9.821,88	-19.212,22	0,00
						-420.384,48
4	1 541200 Treibstoffe					0,00
4	541201 Treibstoffe frei	212,79	18.668,82	7.497,83		26.379,44
4	540000 *Gas, Strom, Wasser	1.044,80				1.044,80
4	3 540107 Strombezug					0,00
4	540207 Gasbezug					0,00
17	1 545000 Material Direktverbrauch 83					0,00
2	545015 Material Direktverbrauch frei	224,52	2.210,43	19.012,96		21.447,91
5	2 547000 Fremdleistungen Allg					0,00
5	547001 Fremdleistungen Allg					0,00
5	547004 Fremdleistungen Allg frei		9.090,41	7.435,12		16.525,53
7	547008 Reparatur Fahrzeuge RZ	4.722,99	15.748,89	1.741,69	768,06	22.981,63
6	547010 Fahrzeuganmietungen		2.577,54			2.577,54
5	547015 Fremdleistungen für Nebengeschäfte		333,37	3.485,40		3.818,77
14	548000 Abschreibungen auf Vorräte					0,00
5	2 549900 *Fremdl. f. alle Auftr.					0,00
12	6 550000 Betriebslöhne					0,00
12	6 550200 sonst. Löhne u. Gehälter					0,00
12	5 551000 Gehälter	118.501,13		30.148,96		148.650,09
12	6 560000 AG-Anteile Sozialver					0,00
12	5 561000 AG-Anteile Sozialver	25.725,08		734,91		26.459,99
12	6 562000 Beitr. Berufsgen.L.					0,00
12	6 565000 ZVK Lohnempfänger	11.388,77		284,32		11.673,09
14	571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	21,43	31.773,00	4.903,00		36.697,43
14	573000 Abschreib. GWG					0,00
14	582000 Verluste Anlagenabgang					0,00
14	584000 Abschreibungen auf Forderungen					0,00
1	590900 Verw.kostenbeitrag	68.528,66				68.528,66
14	14 591000 Miete,Pachten					0,00
14	591002 Miete,Pachten frei	4.258,80				4.258,80
14	591300 Gebühren	38,32				38,32
14	592000 Versicherungen Allgemein	2.071,72				2.071,72
14	592010 Gebäudeversicherung	61,62				61,62
14	592020 Haftpflichtversicherungen					0,00
14	592100 Versicherungen Kfz	3.304,71				3.304,71
14	593000 Bürobedarf					0,00
14	593001 EDV-Programmpflege					0,00
14	593002 EDV-Bedarf					0,00
14	593004 EDV-Bedarf frei	22,48				22,48
14	593006 Bürobedarf frei	21,67	66,01	164,99		252,67
14	593007 EDV-Programmpflege frei	5,32				5,32
14	593100 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher					0,00
14	593101 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher frei	99,45				99,45
14	593200 Bücher					0,00
14	593800 Reparatur Inventar					0,00
14	593801 Reparatur Inventar im Konzern					0,00
14	593900 *Wartung/Reparatur B					0,00
14	593902 *Wartung/Reparatur B frei	185,41	56,80			242,21
14	593910 *Wartung/Reparatur PC TK Anlagen					0,00
14	594000 Porto		148,77			148,77
14	594100 Telefongebühren					0,00
14	594101 Telefongebühren frei		584,51			584,51
14	594112 Inserate in Zeitungen frei					0,00
14	595010 Inserate					0,00
14	596000 Reisekosten					0,00
14	596002 Reisekosten frei	1,14	57,90			59,04
14	596201 Bewirtung von Gästen (100%)					0,00
14	596600 *Seminar-u. Ausbildu	200,15				200,15
14	596800 Bewirtung Betriebsangehörige					0,00
14	597000 Instandhaltung Grundstücke					0,00
14	597001 Instandhaltung Grundstücke frei	697,27				697,27
14	597100 Instandhaltung Gebäude					0,00
14	597103 Instandhaltung Gebäude frei	282,92				282,92
14	597200 Unterhaltung Gebäud		674,14			674,14
14	597202 Unterhaltung Gebäud frei					0,00
9	2 597300 Fremdl. Entsorg./Müll					0,00
9	597301 Fremdl. Entsorg./Müll frei		17,01			17,01
5	597310 Wartungsgebühren		183,43			183,43
7	2 597500 *Reparaturen Fahrzeu					0,00
7	2 597700 *Fremdfahrzeuge					0,00
14	597800 Reparatur Maschinen					0,00
14	597801 Reparatur Maschinen frei			119,00		119,00
14	597900 *Werkzeug u. Geräte					0,00
14	2 597901 *Arbeits-u. Schutzbe					0,00
14	597912 *Werkzeug u. Geräte frei					0,00
14	597913 Arbeits-u. Schutzbe frei	363,94	24,30	815,91		1.204,15
14	2 597950 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu		69,69			69,69
14	597952 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu frei	415,07	3.768,00	631,24		4.814,31
14	20 599000 Rechts/Beratungskosten					0,00
14	599010 Honor. f. Steuer/Wirtsch					0,00
14	20 599100 Abschluss- und Prüfungskosten					0,00
14	599500 Nebenkosten Geldverkehr	20,75				20,75
14	21 599900 Sonstige betriebliche Aufwendungen					0,00
14	599901 Sonstige betriebliche Aufwendungen					0,00
14	21 599913 Differenzen aus der Eurorechnung					0,00
	621900 Zinserträge sonstige	-20,44				-20,44
	650100 *Zinsaufwand sonstig					0,00
	650101 Zinsaufwand sonstiger im Konzern					0,00
	651000 Zinsen für Darlehen und Kredite	1.904,78				1.904,78
9	681000 Kraftfahrzeugsteuer					0,00
9	681100 Grundsteuer					0,00
6	720000 LV Löhne					0,00
	Summe Aufwendungen	2.549,81	247.411,70	80.426,76	76.975,33	768,06
	Summe Aufwendungen ohne Abschr. und Zinsen	644,04	247.411,70	48.853,76	72.072,33	768,06
	Ergebnis	2.549,81	-143.948,68	70.604,88	57.763,11	768,06
	Zinsen	1.904,78	0,00	0,00	0,00	0,00
		645,03	-143.948,68	70.604,88	57.763,11	768,06
	ohne Erträge	645,03	247.411,70	70.880,17	76.975,33	768,06

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern  
Vorkalkulation 2014

Index	Umlagekosten aus allg Bereich RZ-WB		Hauptkostenstellen			Summe
	RZ-W-730000 Straßenreinigung allgemein	RZ-W-731000 Unterhaltung Straßen- reinigung	RZ-W-731010 Unterhaltung Winter- dienst	RZ-W-731020 Unterhaltung Papier- körbe		
471410 Umsatzerlöse Bauhof RZ Straßenunterhaltung frei	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00
471450 Erl. Bauhof Leist. Dri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471455 Erl. Bauhof sonst. Lei	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00
471460 Erl. Bauhof Str. rein. frei	0,00	-334.793,44	0,00	-209,56	0,00	-335.000,00
471461 Erl. Bauhof Str. rein.	0,00	0,00	-165,97	-12.334,03	0,00	-12.500,00
530100 Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
534100 Erträge Grundstücke frei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538100 *Erstattung Mahnkost.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538300 Erträge aus Schadenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539000 *sonst. befr. Ertr. 16%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539100 *sonst. befr. Ertr. fre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	-399.793,44	-9.165,97	-12.540,59	0,00	-421.500,00
4 1 541200 Treibstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 541201 Treibstoffe frei	0,00	225,86	19.815,70	7.958,44	0,00	28.000,00
4 540000 *Gas, Strom, Wasser	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
4 3 540107 Strombezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 540207 Gasbezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 1 545000 Material Direktverbrauch 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 545015 Material Direktverbrauch frei	0,00	366,39	3.607,11	1.026,50	0,00	5.000,00
2 Streupauf	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5 2 547000 Fremdleistungen Allg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 547001 Fremdleistungen Allg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 547004 Fremdleistungen Allg frei	0,00	0,00	14.302,15	11.697,85	0,00	26.000,00
7 547008 Reparatur Fahrzeuge RZ	0,00	3.699,21	12.335,07	1.364,15	601,57	18.000,00
6 547010 Fahrzeuganmietungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
5 547015 Fremdleistungen für Nebengeschäfte	0,00	0,00	436,49	4.563,51	0,00	5.000,00
14 548000 Abschreibungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 2 549900 *Fremd f. alle Auftr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 550000 Betriebslohn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 550200 sonst. Löhne u. Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 5 551000 Gehälter	0,00	113.453,57	0,00	28.884,77	0,00	142.338,34
12 6 560000 AG-Anteile Sozialver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 5 561000 AG-Anteile Sozialver	0,00	27.241,57	0,00	778,23	0,00	28.019,80
12 6 562000 Beitr. Berufsgen. L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 565000 ZVK Lohnempfänger	0,00	11.917,00	0,00	297,51	0,00	12.214,51
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	22,88	33.927,83	5.235,49	0,00	39.186,00
573000 Abschreib. GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 582000 Verluste Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 584000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 590900 Verw. kostenbeitrag	0,00	52.276,22	0,00	0,00	0,00	52.276,22
14 14 591000 Miete/Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 591002 Miete/Pachten frei	0,00	4.258,80	0,00	0,00	0,00	4.258,80
14 591300 Gebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
14 592000 Versicherungen Allgemein	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
14 592010 Gebäudeversicherung	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 592020 Haftpflichtversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 592100 Versicherungen Kfz	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
14 593000 Bürobedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593001 EDV-Programmpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593002 EDV-Bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593004 EDV-Bedarf frei	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
14 593006 Bürobedarf frei	0,00	69,40	0,00	130,60	0,00	200,00
14 593007 EDV-Programmpflege frei	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
14 593100 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593101 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher frei	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
14 593200 Bücher	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 593800 Reparatur Inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593801 Reparatur Inventar im Konzern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593900 *Wartung/Reparatur B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593902 Wartung/Reparatur B frei	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 593910 Wartung/Reparatur PC TK Anlagen	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 594000 Porto	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 594100 Telefongebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 594101 Telefongebühren frei	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
14 594112 Inserate in Zeitungen frei	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 595010 Inserate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 596000 Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 596002 Reisekosten frei	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
14 596201 Bewirtung von Gästen (100%)	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 596900 *Seminar-u. Ausbildg	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
14 598800 Bewirtung Betriebsangehörige	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 597000 Instandhaltung Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597001 Instandhaltung Grundstücke frei	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
14 597100 Instandhaltung Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597103 Instandhaltung Gebäude frei	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
14 597200 Unterhaltung Gebäud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597202 Unterhaltung Gebäud frei	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
9 2 597300 Fremd. Entsorg./Müll	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 597301 Fremd. Entsorg./Müll frei	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
5 597310 Wartungsgebühren	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
7 2 597500 *Reparaturen Fahrzeu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 2 597700 *Fremdfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597800 Reparatur Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597801 Reparatur Maschinen frei	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00
14 597900 *Werkzeug u. Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 2 597901 *Arbeits-u. Schutzbe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597912 *Werkzeug u. Geräte frei	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00
14 597913 Arbeits-u. Schutzbe frei	0,00	239,40	14,77	495,83	0,00	750,00
14 2 597950 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597952 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu frei	0,00	4.344,41	0,00	655,59	0,00	5.000,00
14 20 599000 Rechts/Beratungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 599010 Honor. f. Steuer/Wirtsch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 20 599100 Abschluss- und Prüfungskosten	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
14 599500 Nebenkaufen Geldverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 21 599600 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	532,00	0,00	0,00	0,00	532,00
14 599901 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 21 599913 Differenzen aus der Euromrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621900 Zinsverträge sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
650100 *Zinsaufwand sonstig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
650101 Zinsaufwand sonstiger im Konzern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651000 Zinsen für Darlehen und Kredite	0,00	1.677,34	0,00	0,00	0,00	1.677,34
9 681000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	66,99	0,00	0,00	0,00	66,99
9 681100 Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 6 720000 LV Löhne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	237.591,05	89.438,92	93.868,46	601,57	421.500,00
Summe ohne Abschr. und Zinsen	0,00	235.890,83	55.511,29	88.632,97	601,57	380.636,66
Ergebnis	0,00	-162.202,38	80.272,95	81.327,87	601,57	0,00
Zinsen	0,00	1.677,34	0,00	0,00	0,00	1.677,34
	0,00	-163.879,73	80.272,95	81.327,87	601,57	-1.677,34
ohne Erträge	0,00	235.913,71	89.438,92	93.868,46	601,57	419.822,66
Summe Aufwendungen	0,00	235.890,83	55.511,29	88.632,97	601,57	144.745,83
Abschreibungen			14.100,00	11.100,00	0,00	25.200,00
Zinsen			2.000,00	2.700,00	0,00	4.700,00
			41,00%	58,65%	0,34%	174.645,83



## Betriebsabrechnungsbogen 2012 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg

Kostenarten			VorKST	Hauptkostenstellen			
lfd. Nr.	Kostenart	Summe	Allgemein	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
<b>I Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>							
1	Verwaltungskosten	68.528,66	68.528,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	21.447,91	224,52	1.878,87	16.161,02	0,00	3.183,50
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	27.424,24	1.257,59	15.868,50	6.373,16	0,00	3.924,99
5	Materialverbrauch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Fremdleistungen	20.527,73	183,43	8.010,21	9.282,44	0,00	3.051,65
7	Fuhrpark	2.577,54	0,00	2.190,91	0,00	0,00	386,63
8	Reparatur Fahrzeuge	22.981,63	4.722,99	13.386,56	1.480,44	652,85	2.738,79
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	17,01	17,01	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	186.783,17	155.614,98	0,00	26.492,96	0,00	4.675,23
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	19.262,00	17.506,56	20,66	1.471,47	0,00	263,31
16	kalkulatorische Abschreibungen	27.450,00		14.563,05	8.769,45	0,00	4.117,50
17	kalkulatorische Zinsen	6.957,78		3.117,99	2.796,13	0,00	1.043,67
18		<u>403.957,67</u>	<u>248.055,74</u>	<u>59.036,75</u>	<u>72.827,07</u>	<u>652,85</u>	<u>23.385,27</u>
<b>II Umlage der Vorkostenstellen</b>							
19	auf Straßenreinigung		-86.377,02	86.377,02			
20	auf Winterdienst		-123.553,91		123.553,91		
21	auf Papierkorbleerung		-725,61			725,61	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-37.399,20				37.399,20
23			<u>-248.055,74</u>	<u>86.377,02</u>	<u>123.553,91</u>	<u>725,61</u>	<u>37.399,20</u>
<b>III Kosten nach Hauptkostenstellen</b>							
24	Summe	<u>403.957,67</u>	<u>0,00</u>	<u>145.413,76</u>	<u>196.380,98</u>	<u>1.378,46</u>	<u>60.784,47</u>
<b>IV Erlöse, Deckungsbeiträge und Ergebnis</b>							
25	Gebühreneinnahmen	302.674,37		128.253,08	173.205,51	1.215,78	
26	Vorauszahlung Öffentlichkeitsanteil	62.000,00					62.000,00
27	Abrechnung Öffentlichkeitsanteil	-1.215,53					-1.215,53
28	Vorauszahlung öffentliche Grünflächen	25.000,00		10.593,32	14.306,26	100,42	
29	Abrechnung öffentliche Grünflächen	7,40		3,14	4,23	0,03	
30	Sonstige Einnahmen	30.720,11		10.446,29	20.250,32	23,50	
31	Summe	<u>419.186,35</u>		<u>149.295,83</u>	<u>207.766,32</u>	<u>1.339,73</u>	<u>60.784,47</u>
<b>V Gebührenüber-/unterdeckung</b>							
32	Gebührenunterdeckung	-38,73		0,00	0,00	-38,73	0,00
33	Gebührenüberdeckung	15.267,41		3.882,07	11.385,34	0,00	0,00
		<u>15.228,68</u>		<u>3.882,07</u>	<u>11.385,34</u>	<u>-38,73</u>	<u>0,00</u>
		<u>15.228,68</u>		<u>3.882,07</u>	<u>11.385,34</u>	<u>-38,73</u>	

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/238/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg

### Zielsetzung:

**Anpassung der Benutzungsgebühren für die Straßenreinigung ab 2013.**

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Durch die kalkulierte Gebührenerhöhung um 0,16 €/m auf 3,18 €/m jährlich erfolgt eine Anpassung an die tatsächliche Kostenentwicklung. Zur Berechnung wird

gebeten, das als Anlage der Vorlage zur Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Ratzeburg für das Jahr 2014 beigefügte Zahlenwerk und den Sachverhalt in der dazugehörigen Beschlussvorlage zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenänderung zu beschließen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Siehe Vorlage für die Vorkalkulation 2014.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Änderungssatzung.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

## **XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg**

---

Aufgrund des § 4 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein, der §§ 1 und 6 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein und § 6 der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg in der jeweils gültigen Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2013 folgende Satzung erlassen:

### **Artikel I**

Die Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg wird wie folgt geändert:

#### **§ 4 Nummer 5 erhält folgende Fassung:**

Die jährliche Straßenreinigungsgebühr beträgt je Meter Straßenfrontlänge bei einmal wöchentlicher Reinigung **3,18 Euro**.

### **Artikel II**

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

( V o ß )

-Siegel-

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/239/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

### **Fremdenverkehrsabgabe für die Stadt Ratzeburg a) Kalkulation für 2014 und b) XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe**

**Zielsetzung:**

Mit der Erhebung der Fremdenverkehrsabgabe wird ein Teil der Aufwendungen für Fremdenverkehrsförderung auf die mutmaßlichen Nutznießer umgelegt. Die Gestaltung der Ausgaben und die Umlagequote folgen dem Ziel, die Abgabe-pflichtigen nicht höher als in den Vorjahren zu belasten.

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt auf Empfehlung des AWTS und des Finanzausschusses

a) die beigefügte Vorkalkulation der Fremdenverkehrsabgabe 2014 als Berechnungsgrundlage für die Festsetzung in der Abgabensatzung.

b) die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 17.09.2013

Wolfgang Werner am 17.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Die Stadt Ratzeburg erhebt gem. § 10 Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) Fremdenverkehrsabgaben von Personen und Personenvereinigungen, denen durch den Fremdenverkehr Vorteile geboten werden. Der zu entgeltende Vorteil besteht in der sich aus dem Fremdenverkehr ergebenden Gewinnchance oder erhöhten Verdienstmöglichkeiten.

Das Aufkommen aus der Fremdenverkehrsabgabe ist zweckgebunden für Maßnahmen zur Förderung des Fremdenverkehrs. Dies erfolgt im Wesentlichen durch Fremdenverkehrswerbung, Teilnahme an Messen usw. sowie Sachkosten und Personalkosten die im Zusammenhang mit der bereitgestellten öffentlichen Einrichtung entstehen. Dieser Aufwand ist jährlich neu zu ermitteln.

Die vorliegende Kalkulation wird von nachstehenden Faktoren wesentlich beeinflusst:

- Der umlagefähige Aufwand wird für das Jahr 2014 in Höhe von 361.400,00 € festgestellt. Davon wird lediglich ein Teilbetrag von 149.650,00 € auf die Abgabepflichtigen übertragen.
- Die dem Fremdenverkehr unmittelbar zuzurechnenden Kosten werden mit einem Anteil von 40 % bzw. 50 % umgelegt. Nach der Rechtsprechung wären bis zu 70 % möglich.
- Im Übrigen werden die gleichen Kalkulationsgrundsätze wie in Vorjahren berücksichtigt.

Die einzelnen Veränderung ab 2014 (bis Stufe 3 unverändert, Rest leichte Reduzierungen aber auch Erhöhungen um rd.1bis 2 %) sind in der nachstehenden Übersicht dargestellt:

**Vergleich Fremdenverkehrsabgabe alt und neu**

Stufe	Faktor	Tatbestände	Vorteils- satz	Abgabe- satz 2013 €	Abgabe- satz 2014 €	Differenz € p.a.
1				12,00	<b>12,00</b>	0
2				24,00	<b>24,00</b>	0
3				61,00	<b>61,00</b>	0
4				122,00	<b>121,00</b>	- 1,00
5				183,00	<b>182,00</b>	-1,00
6		s. Kalkulation 2013		317,00	<b>315,00</b>	-2,00
7				439,00	<b>449,00</b>	+10,00
8				647,00	<b>655,00</b>	+8,00
9				879,00	<b>885,00</b>	+6,00
10				1.135,00	<b>1.152,00</b>	+17,00

11		1.501,00	<b>1.516,00</b>	+15,00
12		1.891,00	<b>1.916,00</b>	+ 25,00
13		2.502,00	<b>2.534,00</b>	+32,00

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Durch die Erhebung der Fremdenverkehrsabgabe werden rd. 149.650 € (Vorjahr rd. 146.800 €) auf die potentiellen Nutznießer umgelegt und von der Stadt Ratzeburg vereinnahmt.

### **Anlagenverzeichnis:**

- a) Kalkulation der Fremdenverkehrsabgabe 2014 durch TREUKOM;
- b) Entwurf der Satzungsänderung.

**mitgezeichnet haben:** FB Zentrale Dienst, Herr Werner

**XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe in der Stadt Ratzeburg**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO), der §§ 1 und 10 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein (KAG) und des § 13 Abs. 3 Nr. 1 in Verbindung mit § 11 Abs. 1 Nr. 2 des Schleswig-Holsteinischen Gesetzes zum Schutz personenbezogener Informationen (Landesdatenschutzgesetz-LDSG) wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 2013 folgende Satzung erlassen:

**Artikel 1**

Die Satzung der Stadt Ratzeburg über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe wird wie folgt geändert:

**§ 6 erhält folgende Fassung:**

Die Abgabe wird als Jahresabgabe erhoben und beträgt in

Stufe 1	<b>12,00 €</b>
Stufe 2	<b>24,00 €</b>
Stufe 3	<b>61,00 €</b>
Stufe 4	<b>121,00 €</b>
Stufe 5	<b>182,00 €</b>
Stufe 6	<b>315,00 €</b>
Stufe 7	<b>449,00 €</b>
Stufe 8	<b>655,00 €</b>
Stufe 9	<b>885,00 €</b>
Stufe 10	<b>1.152,00 €</b>
Stufe 11	<b>1.516,00 €</b>
Stufe 12	<b>1.916,00 €</b>
Stufe 13	<b>2.534,00 €</b>

**Artikel 2**

Diese Satzung tritt am 01.01.2014 in Kraft.

Ratzeburg, \_\_\_\_\_

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

-Siegel-

( V o B )



**Ermittlung der Fremdenverkehrsabgabesätze 2014**

VIII	beitragsfähiger Aufwand						
							149.650,00
IX	Gesamtvorteilswert						12.341
X	Abgabesatz einfach						12,13      0,00
						Vorteils-	Abgabe-
XI	Höhe der Abgabe je Stufe gem. § 6	Stufe	Faktor	Tatbestände	satz	satz	
		1	1	192	192		12,00
		2	2	432	864		24,00
		3	5	411	2.055		61,00
		4	10	166	1.660		121,00
		5	15	68	1.020		182,00
		6	26	42	1.092		315,00
		7	37	27	999		449,00
		8	54	12	648		655,00
		9	73	9	657		885,00
		10	95	16	1.520		1.152,00
		11	125	3	375		1.516,00
		12	158	4	632		1.916,00
		13	209	3	627		2.534,00
					<u>627</u>		<u>2.534,00</u>
					12.341		9.822,00



Fremdenverkehrsabgabe 2012 - Nachkalkulation

Kostenarten				Vorkosten	Fremdenverkehrswerbung						Einrichtungen					
Ifd. Nr.	Kostenart	Summe 2012	Ansatz 2012		Tourismus			Anteil Stadtmarketing			Tourismus			Anteil Stadtmarketing		
					Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	
			€	€	%		€	%		€	%		€	%	€	
<b>I Direkte Kostenzuordnung</b>																
1	Werbedrucksachen	6.964,87	3.482,44		6.819,87	50%	3.409,94	145,00	50%	72,50						
2	Zeitungs-, Zeitschriftenanzeigen	6.793,94	3.396,97		6.793,94	50%	3.396,97	0,00	50%	0,00	90%	0,00		50%	0,00	
3	Messen, Werbeveranstaltungen	1.632,76	816,38		1.632,76	50%	816,38	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
4	Prospekte	2.452,00	1.226,00		2.452,00	50%	1.226,00	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
	Beiträge an Werbe- und Fremdenverkehrsgemeinschaften	1.694,51	847,25		1.669,51	50%	834,75	25,00	50%	12,50		0,00			0,00	
6	Porto, Telefon, Internet	2.888,80	1.444,40		2.836,33	50%	1.418,16	52,47	50%	26,24		0,00			0,00	
7	Zeitschriften, Zeitungen	2.294,75	1.147,38		2.294,75	50%	1.147,38	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
8	Werbungs-, Vermarktungskosten, Veranstaltungen	4.834,33	0,00													
9	Unterhaltungs-, Bewirtschaftungskosten	152.154,06	128.238,09				0,00			0,00	130.402,66	90%	117.362,39	21.751,40	50%	10.875,70
10	Verwaltungskosten	62.977,93	50.216,78				0,00			0,00	46.819,53	90%	42.137,57	16.158,41	50%	8.079,20
11	Abschreibungen	31.687,68	18.388,83				0,00			0,00	6.362,48	90%	5.726,23	25.325,20	50%	12.662,60
12	Geschäftsausgaben	7.807,38	6.740,28				0,00			0,00	7.091,47	90%	6.382,33	715,91	50%	357,96
13	Personalkosten	150.651,78	129.258,79				0,00			0,00	134.832,26	90%	121.349,03	15.819,52	50%	7.909,76
14	Mieten, Pachten	11.926,13	9.683,23				0,00			0,00	9.300,41	90%	8.370,37	2.625,72	50%	1.312,86
15	Rechts- und Beratungskosten	2.313,09	2.081,78				0,00			0,00	2.313,09	90%	2.081,78	0,00	50%	0,00
16	Sonstiges	5.990,30	3.976,47				0,00			0,00	2.453,30	90%	2.207,97	3.537,00	50%	1.768,50
17	Zinsaufwendungen	41.867,11	37.680,40				0,00			0,00	41.867,11	90%	37.680,40	0,00	50%	0,00
18	Umlage aus allgemeinen Bereichen Tourismus	5.216,88	4.569,26	5.216,88			0,00			0,00		90%	0,00		0,00	
19	Umlage aus allgemeinen Bereichen Stadtmarketing	1.057,19	528,60	1.057,19			0,00			0,00		90%	0,00		0,00	
20		<u>503.205,49</u>	<u>403.723,32</u>	6.274,07	<u>24.499,16</u>		<u>12.249,58</u>	222,47		<u>111,24</u>	<u>381.442,31</u>		<u>343.298,08</u>	<u>85.933,16</u>		<u>42.966,58</u>
<b>II Kostenumlagen auf Hauptkostenstellen</b>																
21	auf Werbungskosten Tourismus			-314,85	314,85	50%	157,42			0,00					0,00	
22	auf Werbungskosten Stadtmarketing			-2,73			0,00	2,73	50%	1,36					0,00	
23	auf Einrichtungskosten Tourismus			-4.902,04			0,00			0,00	4.902,04	90%	4.411,83		0,00	
24	auf Einrichtungskosten Stadtmarketing			-1.054,46			0,00			0,00			1.054,46	50%	527,23	
25				<u>0,00</u>	<u>24.814,00</u>		<u>12.407,00</u>	<u>225,20</u>		<u>112,60</u>	<u>386.344,34</u>		<u>347.709,91</u>	<u>86.987,62</u>		<u>43.493,81</u>
<b>III Deckungsbeiträge</b>																
26	Gastgeberverzeichnis	-19.472,25	-9.736,13		-19.472,25	50%	-9.736,13			0,00					0,00	
27	Provision Zimmervermittlung	-7.727,00	0,00		-7.727,00	0%	0,00			0,00					0,00	
28	eigene Veranstaltungen	-36.052,95	-18.026,48		-1.212,28	50%	-606,14			0,00					0,00	
29	Pauschalreisenverkauf	-29.892,93	0,00			50%	0,00			0,00	-29.892,93	0%	0,00		0,00	
30	Insertionserlöse		0,00		0,00	50%	0,00			0,00					0,00	
31	Erlöse Werbeatikel	-8.014,80	-4.007,40		-8.014,80	50%	-4.007,40			0,00					0,00	
32	Sonstige Erträge	-63.674,13	0,00				0,00			0,00	-29.822,14	0%	0,00	-33.851,99	0%	0,00
33		<u>-164.834,06</u>	<u>-31.770,00</u>	0,00	<u>-36.426,33</u>		<u>-14.349,67</u>	0,00		<u>0,00</u>	<u>-59.715,07</u>		<u>0,00</u>	<u>-68.692,66</u>		<u>-17.420,34</u>
<b>IV Kosten nach Hauptkostenstellen</b>																
			<u>371.953,32</u>				<u>-1.942,66</u>			<u>112,60</u>			<u>347.709,91</u>		<u>26.073,47</u>	
<b>III Satzungsmäßige Kostendeckung § 1 Abs. 3</b>																
			<u>148.598,32</u>			50%	<u>-971,33</u>			<u>56,30</u>			40%	<u>139.083,96</u>	40%	<u>10.429,39</u>

IV beitragsfähiger Aufwand 2012				148.598,32
V Einnahmen aus Fremdenverkehrsabgabe 2012	Stufe	Tatbestände	Abgabesatz	Abgabe
	1	192	12,00	2.304,00
	2	432	24,00	10.368,00
	3	411	59,00	24.249,00
	4	166	118,00	19.588,00
	5	68	178,00	12.104,00
	6	42	308,00	12.936,00
	7	27	426,00	11.502,00
	8	12	628,00	7.536,00
	9	9	853,00	7.677,00
	10	16	1.101,00	17.616,00
	11	3	1.457,00	4.371,00
	12	4	1.836,00	7.344,00
	13	3	2.428,00	7.284,00
		<u>1.385</u>	<u>9.428,00</u>	<u>144.879,00</u>
<b>VI Über-/Unterdeckung</b>				<b>-3.719,32</b>

**Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg**

**Stadt Ratzeburg 2013 – 2018**

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/039/2013

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen:

**Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift vom 13.08.2013**

**Zielsetzung:** Entscheidung über den Widerspruch der FRW-Fraktion v. 16.08.2013.

**Beschlussvorschlag:** keiner. \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:** Es wird auf den in der Anlage beigefügten Widerspruch hingewiesen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: keine.

**Anlagenverzeichnis:** Widerspruch FRW-Fraktion vom 16.08.2013.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

**An den Vorsitzende des AWTS, Herrn Nickel  
Vertreter der Verwaltung, Herrn Thuns**

Freitag, 16. August 2013

Widerspruch gegen TOP 6.3 der Niederschrift zur AWTS Sitzung vom 13.8.2013

Der Tagesordnungspunkt 6.3 ist seitens der Verwaltung ein reiner Sachstandsbericht gewesen ohne Beschlussvorschlag. Die Verwaltung wollte nur eine Zustimmung des Ausschusses erhalten, dass das Projekt WC-Anlage am Marktplatz weiter vorangetrieben werden soll und darüber hat der Vorsitzende abstimmen lassen.

Der in der Niederschrift aufgenommene Text:

"Der AWTS nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis und ist einstimmig (eine Stimmenthaltung) damit einverstanden, den Bau der WC-Anlage jetzt auszuführen"

ist irreführend und ist so in dieser Form nicht besprochen und nicht beschlossen worden.

Auch meine Anregung, mit Herr Oldenburg über die Möglichkeit zu sprechen, auf seinem Grundstück die WC-Anlage zu errichten, erscheint nicht im Protokoll.

Zudem ist es die Aufgabe des Bauausschusses über die Standortfrage zu entscheiden. Auch hier ist die Niederschrift irreführend, das mit dem Kreis bereits ein Konsens bezüglich des Standortes getroffen wurde, ohne andere Möglichkeiten zu prüfen.

Jürgen Hentschel  
FRW-Fraktion  
Mitglied im AWTS

**Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg**

**Stadt Ratzeburg 2013 – 2018**

Datum: 17.09.2013

SR/BerVoSr/038/2013

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	<b>01.10.2013</b>	<b>Ö</b>

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Az: 8

**Bericht über die Durchführung der Beschlüsse**

**Zusammenfassung:**

Der AWTS nimmt den schriftlichen Bericht vom 05.09.2013 zur Kenntnis.

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:** s. Anlage!

**Mitgezeichnet haben:** entfällt.

	<b>AWTS</b>		<b>Anlage zu TOP 4</b>	<b>Stand 05.09.2013</b>
<b>Beschluss vom</b>	<b>TOP</b>	<b>Inhalt</b>	<b>Sachstand</b>	<b>erledigt ja / nein</b>
15.11.2010	14) Künftige gastronomische Nutzung von Teilflächen des umgebauten Marktplatzes	Der AWTS beschließt, die Verwaltung zu ermächtigen, künftige Pachtverträge für die Gastronomieflächen auf dem Marktplatz mit den im Sach-verhalt in der Spalte „neu“ genannten Rahmen-bedingungen abschließen zu dürfen. Über Dauer-pachtverhältnisse entscheidet der AWTS im Einzelfall.	Z.z. gibt es keine aktuellen Anfragen von Nutzungs-interessierten.	tlw. nein
13.08.2013	8) VIII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Straßen-reinigung in der Stadt Ratzeburg	Die Stadtvertretung beschließt (auf Vorschlag des AWTS), die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte VIII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügte Anlage (Änderungssatzung) ist Bestandteil dieses Beschlusses.	Die Satzung wurde von der Stadtvertretung am 09.09.2013 beschlossen; sie wird ausge-fertigt und bekanntgemacht. Danach tritt sie in Kraft.	ja
13.08.2013	9) Neufassung der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg	Die Stadtvertretung beschließt (auf Vorschlag des AWTS), die der Beschluss-vorlage als Anlage beigefügte Neufassung der Satzung über die Straßen-reinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügte Anlage (neugefasste Satzung) ist Bestandteil dieses Beschlusses.	Die Satzung wurde von der Stadtvertretung am 09.09.2013 beschlossen; sie wird ausge-fertigt und bekanntgemacht. Danach tritt sie in Kraft.	ja
13.08.2013	12) Kanalerneuerung Seekenkamp; Vergabebeschluss	Der AWTS beschließt, der Fa. TSB Gadebusch den Auftrag zur Ausführung der Leistungen bei der Erneuerung des S-Kanals Seekenkamp gemäß Angebot vom 11.7.2013 zum Brutto-Preis von € 111.168,40 zu erteilen.	Der Auftrag wurde erteilt.	ja
13.08.2013	13) Neubau Niederschlags-wasserbehandlun g Einleitstelle E 35, Schweriner Straße/ Gartenstraße; Vergabebeschluss	Der AWTS beschließt, der Fa. Grothe-Bau Lübeck den Auftrag zur Ausführung der Leistungen zum Bau der Niederschlagswasserbehandlungsanlage für die Einleitstelle E 35 gemäß Angebot vom 16.7.2013 unter Berücksichtigung des Nebenangebotes zum Brutto-Preis von € 302.618,28 zu erteilen.	Der Auftrag wurde erteilt.	ja

**Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg**

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/216/2011/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

**Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe (RZ-WB)**

Zielsetzung: Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der RZ-WB.

Beschlussvorschlag:

*Der AWTS beschließt der Stadtvertretung zu empfehlen, den Jahresabschluss 2012 der Ratzeburg Wirtschaftsbetriebe wie folgt festzustellen:*

<b>Bilanzsumme</b>	<b>32.135.264,22 €</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>5.425.372,29 €</b>
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>5.477.030,07 €</b>
<b>Jahresverlust</b>	<b>51.657,78 €</b>

**Behandlung des Jahresergebnisses:**

Sparte	Betrag €	Behandlung
<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>- 74.591,27</b>	<b>Über den Jahresverlust in Höhe von 51.657,78 € erfolgt Vortrag auf neue Rechnung und Ausgleich durch Gebührenan-passungen.</b>
<b>Bauhof</b>	<b>+ 52.608,40</b>	
<b>Straßenreinigung</b>	<b>+ 12.262,82</b>	
<b>Tourismus</b>	<b>- 86.264,35</b>	
<b>Wirtschaftsförderung/Stadtmarketing /Kultur/Veranstaltungen</b>	<b>- 77.223,81</b>	
<b>Bedürfnisanstalten</b>	<b>- 33.470,21</b>	
<b>Allg.wirtschaftl.Betätigung</b>	<b>+ 155.020,65</b>	

**Dem Werkleiter wird Entlastung für das Wirtschaftsjahr 2012 erteilt.**



*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...-Ausschusses mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...Ausschusses mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*

---

Bürgermeister

---

Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013  
Wolfgang Werner am 06.09.2013  
Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Der geprüfte Jahresabschluss 2012 liegt in der endgültigen Fassung vor. Nach § 24 Abs. 2 EigVO ist der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses erforderlich. Den Mitgliedern des Werkausschusses wurde eine Berichtsausfertigung mit der Einladung zum Abschlussgespräch mit dem Wirtschaftsprüfer, der Kommunalaufsicht und dem Gemeindeprüfungsamt am 25.09.2013 überlassen.

Für den Abschluss 2012 wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk durch den Wirtschaftsprüfer erteilt.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Keine, da der Verlust vollständig der Stadtentwässerung zuzurechnen ist, und durch Gebührenanpassungen über einen Zeitraum von 3 Jahren ausgeglichen werden kann.

**Anlagenverzeichnis:** entfällt.

**mitgezeichnet haben:** FB 2, Finanzen

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/234/2011/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014

### Zielsetzung:

Das Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) fordert eine nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgestellte Gebührenkalkulation.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, auf Empfehlung des AWTS die Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2014 gemäß Anlage zu beschließen und ab 01.01.2014 die Gebührensätze entsprechend anzupassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

oder

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg betreibt die Abwasserbeseitigung/Stadtentwässerung als besondere Sparte im Eigenbetrieb RZ-WB.

Da die Finanzierung der eigenbetriebsrechtlich organisierten Abwasserbeseitigungseinrichtungen entsprechen den Anforderungen des Bilanzrechtes (HGB, EigVO) in der Bilanz abgebildet werden muss, besteht eine enge Verzahnung zwischen Bilanzrecht einerseits und Gebührenrecht andererseits. Die gebührenrechtlichen Vorschriften erfordern eine zeitnahe Nachkalkulation zur Ermittlung der Über- und Unterschüsse der Abwassergebühren. Gleichzeitig ist es erforderlich, dass die Gebührensätze der einzelnen Jahre überprüft und nötigenfalls angepasst werden.

Bereits bei der Vorkalkulation für 2010 mussten die Auswirkungen des sog. „Krötentunnel-Urteils“ berücksichtigt werden, die zu einer spürbaren Senkung der Abwassergebühren auf 2,50 €/m<sup>3</sup> führten. Im Jahre 2012 wurde die Gebühr sogar auf 2,47 €/m<sup>3</sup> weiter gesenkt.

Nach den aktuellen Feststellungen der TREUKOM hat sich der Trend jedoch seit 2013 umgekehrt. Überdeckungen der Vergangenheit, die in der sog. Gebührenausgleichsrücklage „Zwischengeparkt“ waren, wurden inzwischen vollständig aufgebraucht. Die verbrauchte Frischwassermenge (Gebührenmaßstab) ist (weiterhin) mit rd. 660.000 m<sup>3</sup> relativ **gering**. Hinzu kommen im Bau befindliche und angemeldete Investitionen im Abwasserbereich, die die kalkulatorischen Fixkosten (AfA und Zinsen) in diesem Bereich mit ./ 5.420 € gegenüber dem Vorjahr bei 1.105.443 € in etwa gleich bleiben lässt aber bei der Verzinsung des Anlagekapitals mit ./ 53.175 € leicht rückläufig ist.

Als Beispiele für Investitionen seien hier genannt: Der Weiterbau von Abwasseranlagen im Zusammenhang mit dem Bau der Südlichen Sammelstraße; der Weiterbau von Regenklärbecken in den Bereichen Gartenstr./Schweriner Str., Schulstraße und Unter den Linden.

Nach einer bereits im Vorjahr erfolgten Überarbeitung in der Verwaltung und in der Anlagenbuchhaltung bei der z.B. Abschreibungssätze von 67 Jahren auf 80 Jahre angepasst wurden, kann es auch im Jahre **2014** bei einer Gebühr von **2,85 €/m<sup>3</sup>** wie im Vorjahr verbleiben.

Zur Entwicklung der Regenwassergebühren ist festzustellen, dass die Überprüfungen der Grundstücksverhältnisse vor Ort fortgesetzt wurde, erhebliche gebührenfähige Zusatzflächen (wie in den Jahren 2010 und 2011) aber nur noch in wenigen Einzelfällen generiert werden konnten, sodass nicht zu erwarten ist, hierdurch in den nächsten Jahren maßgebliche gebührensenkende Ergebnisse ermitteln zu können. Im Übrigen gelten für die Regenwassergebühr, dass auch in diesem Bereich durch die erhebliche Investitionstätigkeit insbesondere die kalkulatorischen Fixkosten (AfA und Zinsen) angestiegen sind. Die Gebühren steigen deshalb im Ergebnis ab 01.01.2013 geringfügig von 0,30 €/m<sup>2</sup> um 0,03 € auf **0,33 €/m<sup>2</sup>**.

Die Gebühr für das Abfahren von Schlamm aus den wenigen noch vorhandenen abflusslosen Sammelgruben muss aufgrund der tatsächlichen Entwicklung von 3,89 €/m<sup>3</sup> auf **2,87 €/m<sup>3</sup>** (rd. 26 %) gesenkt werden.

Die Vorkalkulation (als Anlagen beigefügt) für das Jahr 2014 ergibt im Einzelnen:

Kostenartengruppen	2013 € alt	2014 € neu
Kalkulatorische Abschreibungen	1.110.863,00	1.105.443,00
Kalkulatorische Zinsen	295.843,22	242.668,06
Betriebskosten	1.604.698,21	1.551.207,25
Gesamtaufwand	3.011.404,43	2.899.318.,31
Grundgebühren sowie Verrechnungen Vorjahre u.a.	- 442.337,32	422.703,00
Gebührenfähiger Zusatzaufwand	2.569.067,11	2.476.615,31

Daraus entwickeln sich die einzelnen Gebührensätze wie folgt:

	+ / - %	alt ab 01.01.2013	neu ab 01.01.2014
Zusatzgebühr Schmutzwasser	+/- 0,00 €/m <sup>3</sup> 0 %	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b>
Zusatzgebühr Regenwasser	- + 0,03 €/qm - + 10,00 %	<b>0,30 €/qm</b>	<b>0,33 €/qm</b>
Gebühr Sammelgruben	- 1,02 €/m <sup>3</sup> - 26,23 %	<b>3,89 €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,87 €/m<sup>3</sup></b>

Entwicklung der letzten Jahre **mit** Auswirkungen „Krötentunnel-Urteil“

Jahr	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Zusatzgebühr Schmutzwasser	€/m <sup>3</sup> 2,48	€/m <sup>3</sup> 2,55	€/m <sup>3</sup> 2,60	€/m <sup>3</sup> 2,40	€/m <sup>3</sup> 2,44	€/m <sup>3</sup> 2,64	€/m <sup>3</sup> 2,64	€/m <sup>3</sup> 2,50	€/m <sup>3</sup> 2,47	€/m <sup>3</sup> 2,85	€/m <sup>3</sup> 2,85

Entwicklung der letzten Jahre **ohne** Auswirkungen „Krötentunnel-Urteil“

Zusatzgebühr	2,48	2,55	2,96	3,08	2,89	2,85	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net	nicht mehr gerecht net
--------------	------	------	------	------	------	------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Die neuen Gebührensätze sind ab **01.01.2014** in der Beitrags- und Gebührensatzung festzusetzen.

Für Rückfragen steht Herr Höppner, TREUKOM, in der Sitzung des AWTS persönlich zur Verfügung.

### Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan:

Bisherige Gebühr	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b> x 660.000 m <sup>3</sup> =	<u>1.881.000 € p.a.</u>
Kalkulation TREUKOM	<b>2,85 €/m<sup>3</sup></b> x 660.000 m <sup>3</sup> =	1.881.000 € p.a.
Differenz zum Vorjahr:		+/- 0 € p.a.

**Anlagenverzeichnis:** Vorkalkulation der TREUKOM 2014.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Summe	Kostenträger									
				Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Neben-geschäfte		
		(1)	(2)	(3)	Reinigung	Schlamm-behandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hausklär-anlagen		Sammel-gruben	(11)
		€	%	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b>I Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>													
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20	
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23	
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44	
<b>II Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>													
1	Grundgebühren	5,00 €/Monat		357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00	0,00		780,00		
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00									
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44	
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44	
<b>III verbleibende Kosten 2014</b>													
				2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	331.360,79	0,00	2.871,68	0,00	
<b>IV Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>													
1	Schmutzwasser 2011		100%	37.130,05	18.176,68	6.256,40	12.666,92						
2	Schmutzwasser 2012		100%	45.949,01	22.488,13	7.740,39	15.671,48						
3	Regenwasser 2010		30%	-67.601,87				-20.300,00					
<b>V Ausgleich Vorjahre gesamt</b>													
				62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00					
<b>VI Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>													
				2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44		0	1.000		
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000						
2	Bezugsgröße m²							965.000					
<b>VII Ermittlung von Gebührensätzen</b>													
<b>A Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>													
1	Reinigung Schmutzwasser			€1/m³ 1,37	€1/m³ 1,34	€1/m³ 0,06	€1/m³ 1,40						
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			€1/m³ 0,48	€1/m³ 0,46	€1/m³ 0,02	€1/m³ 0,48						
3	Sammlung Schmutzwasser			€1/m³ 1,00	€1/m³ 0,93	€1/m³ 0,04	€1/m³ 0,97						
4	Summe			€1/m³ 2,85	€1/m³ 2,73	€1/m³ 0,12	€1/m³ 2,85						
<b>B Regenwasser Zusatzgebühr Entwässerung privater Flächen</b>													
				€1/m² 0,30	€1/m² 0,35	€1/m² -0,02	€1/m² 0,33						
<b>C Gebühr Hauskläranlagen</b>													
				€1/m³ 0,00	€1/m³ 0,00	€1/m³ 0,00	€1/m³ 0,00						
<b>D Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>													
				€1/m³ 14,07	€1/m³ 2,87	€1/m³ 0,00	€1/m³ 2,87						

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				Vorkostenstellen				KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	Summe	Kläranlage allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
			€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Brennstoffe u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Treuikom Kalkulationszinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19		Treuikom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21		Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22		Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23		Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26		Kläranlage allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27		Sammlung allgemein	0,00							
28		Regenwasser-sammll. allg.	0,00							
29		Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30		Reinigung dezentral	0,00							
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>-1.510,07</b>	<b>-519,76</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung					KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutzwasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regenwasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe	
(1)	(2)	(3)	(4)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>														
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12	
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39	
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4		Brandkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73	
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06	
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67	
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77	
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73	
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18		TreuKom Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91	
19		TreuKom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00	
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>	
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>														
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80	
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66	
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15	
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>	
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>	
<b>III: Umlage der Allgemeinen KStJe Kostenträge</b>														
26	701000	Kläwerk allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95	
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	0,00	-122.180,15	81.594,36	40.585,79	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.180,15	197.293,65	131.028,35	-12.175,59	-192.519,31	0,00	
30	div	Reinigung dezentral	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-3.476,78	0,00	410.416,35	331.453,59	0,00	0,00	1.446,95	
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>	
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>607.810,04</b>	<b>532.481,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>	



**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung				GESAMT
Lfd. Nr.	Konto- nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus- kläranlagen	Sammel- gruben	Sonstiges	Summe	
(1)	(2)	(3)	(4)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00				0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Brandkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Treukom Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19		Treukom Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21		700000 Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22		700300 Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		700400 Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträge</b>								
26		701000 Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		702000 Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28		702200 Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		div Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	2.029,83	0,00	2.029,83	0,00
30		div Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83	0,00	2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

### Ermittlungsschema nach KAG

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Vorkostenstellen			Summe
				relativ	absolut	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	25.955.892		26.034.114	25.760	2.739	417.330	445.828
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	19.394.600		19.393.700	0	0	0	0
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014			242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz				3,65%				

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein	Abwasserreinigung	Schlammbehandlung	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutzwasser	Pumpwerke Schmutzwasser
(1)	(2)	(3)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014		2.685.797	298.422		0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		0			1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014					0	0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>							

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG		KSt Sammlung Regenwasser				GESAMT (21) €	
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-sammlung privat 702300	Regenwasser-sammlung öffentlich 702400	Pumpwerke 702610		Regenrückhaltebecken u.a. 702500
(1)	(2)	(3)	(17) €	(18) €	(19)	(20) €	
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217	0	0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0	0	0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486	0	0	0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180	0	0	0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445	0	225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265	0	0	0	5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	0	0	0	0
13 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	Kalkulatorische Zinsen	2014	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

Fortschreibung Gebührenaussgleich Schmutzwasser

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.437,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	0,00
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013 -83.079,06	n 2014 -83.079,06	n 2015 -83.079,06	n 2016 -83.079,06	n 2017 -83.079,06	n 2018 -83.079,06	n 2019 -83.079,06	n 2020 -83.079,06	0,00
II. Ausgleich der Beträge	aus 2003 aus 2004 aus 2005 aus 2006 aus 2007 aus 2008 aus 2009 aus 2010 aus 2011 aus 2012 aus 2013 aus 2014 aus 2015 aus 2016 aus 2017 aus 2018 aus 2019 aus 2020	-221.566,65 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 -113.521,85 -68.759,85 113.521,85 37.130,05 45.949,01 0,00 -18.565,03 -9.189,80 -18.565,03 -9.189,80 -27.569,41	-65.034,55 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 -5.083,80 -38.686,12 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

Fortschreibung Gebührenaussgleich Regenwasser

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	0,00
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013 76.052,02	n 2014 76.052,02	n 2015 76.052,02	n 2016 76.052,02	n 2017 76.052,02	n 2018 76.052,02	n 2019 76.052,02	n 2020 76.052,02	0,00
II. Ausgleich der Beträge	aus 2003 aus 2004 aus 2005 aus 2006 aus 2007 aus 2008 aus 2009 aus 2010 aus 2011 aus 2012 aus 2013 aus 2014 aus 2015 aus 2016 aus 2017 aus 2018 aus 2019 aus 2020	-6.417,51 -4.605,44 -422,13 0,00 0,00 0,00 -5.083,80 -38.686,12 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 -68.649,54 -68.649,54 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg**

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/235/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

**XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen in der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung)**

**Zielsetzung:**

Erforderliche Anpassung der Benutzungsgebühren für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung.

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg als Satzung der Stadt Ratzeburg zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*         

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Dazu wird gebeten, das als Anlage beigefügte Zahlenwerk für die Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenanpassung zu beschließen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Siehe Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Satzungsänderung.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger							
					Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte
					Reinigung	Schlammbehandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hauskläranlagen	Sammelgruben	
(1) €	(2) %	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €	(11) €		
<b>I</b>	<b>Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II</b>	<b>Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren 5,00 €/Monat			357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00			780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00					0,00			
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80			4.190,44
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
<b>III</b>	<b>verbleibende Kosten 2014</b>			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	<b>331.360,79</b>	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV</b>	<b>Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05	100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01	100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87	30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V</b>	<b>Ausgleich Vorjahre gesamt</b>			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI</b>	<b>Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44				
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000			0	1.000	
2	Bezugsgröße m²							965.000				
<b>VII</b>	<b>Ermittlung von Gebührensätzen</b>			<b>Gebühr</b>	<b>Gebühr</b>	<b>Ausgleich</b>	<b>Gebühr</b>					
				2013	2014	Vorjahre	2014					
<b>A</b>	<b>Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
1	Reinigung Schmutzwasser			1,37	1,34	0,06	1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			0,48	0,46	0,02	0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser			1,00	0,93	0,04	0,97					
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85					
<b>B</b>	<b>Regenwasser Zusatzgebühr</b>			€/m²	€/m²	€/m²	€/m²					
	Entwässerung privater Flächen			0,30	0,35	-0,02	0,33					
<b>C</b>	<b>Gebühr Hauskläranlagen</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>D</b>	<b>Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				14,07	2,87	0,00	2,87					



Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg										
Grunddaten				Vorkostenstellen			Summe	KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein		Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	701000	701100	701200	
			€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22	700300	Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27	702000	Sammlung allgemein	0,00							
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.510,07	-519,76
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>													
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>													
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00						966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	81.594,36	40.585,79			0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00		114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00						0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.029,83						0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>410.416,35</b>	<b>331.453,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg								
Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>								
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					0,00
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83		2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG						Vorkostenstellen			Summe
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Verwaltung Technischer Betrieb 700000	Werkstatt 700300	Fuhrpark Allgemein 700400	
				relativ	absolut				
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>25.955.892</b>		<b>26.034.114</b>	<b>25.760</b>	<b>2.739</b>	<b>417.330</b>	<b>445.828</b>
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>19.394.600</b>		<b>19.393.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>			<b>242.668,06</b>	<b>941,36</b>	<b>100,08</b>	<b>15.250,96</b>	<b>16.292,39</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz				<b>3,65%</b>				

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014					0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		2.685.797	298.422		1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014		0			0	0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz							

### Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

#### Ermittlungsschema nach KAG

#### KSt Sammlung Regenwasser

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-	Regenwasser-	Pump-	Regenrück-	GESAMT
			sammlung privat	sammlung öffentlich	werke	haltebecken u.a.	
(1)	(2)	(3)	702300	702400	702610	702500	(21)
			(17)	(18)	(19)	(20)	€
			€	€		€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217		0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486			0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180			0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445		225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265				5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenausgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.431,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019			
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003																0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55														0,00
aus 2005	0,00	0,00														0,00
aus 2006		0,00														0,00
aus 2007	0,00															0,00
aus 2008		0,00														0,00
aus 2009			-113.521,85													0,00
aus 2010				-68.759,85			0,00	0,00								0,00
aus 2011					113.521,85											0,00
aus 2012					37.130,05	68.759,85			-18.565,03	-18.565,03						0,00
aus 2013						45.949,01			-9.189,80	-9.189,80	-27.569,41					0,00
aus 2014																0,00
aus 2015																0,00
aus 2016																0,00
aus 2017																0,00
aus 2018																0,00
aus 2019																0,00
aus 2020																0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenausgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003	-6.417,51															0,00
aus 2004	-4.605,44	0,00														0,00
aus 2005	-422,13	-66.305,15	-5.083,80													0,00
aus 2006		0,00	-38.686,12	0,00												0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00											0,00
aus 2008				0,00	0,00	0,00										0,00
aus 2009			-68.649,54		0,00	68.649,54	0,00									0,00
aus 2010				-67.601,87		1.662,57	45.700,00	20.239,30								0,00
aus 2011					-10.112,73		0,00	0,00	10.112,73							0,00
aus 2012																
aus 2013																
aus 2014																
aus 2015																
aus 2016																
aus 2017																
aus 2018																
aus 2019																
aus 2020																
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00	0,00	

**XII. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg (Beitrags- und Gebührensatzung)**

---

Aufgrund des § 4 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein, der §§ 1, 2, 6, 8, und 9 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein, der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes in der jeweils gültigen Fassung und des § 15 der Abwassersatzung in der Fassung der letzten Änderung vom 21.03.2013 wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16. Dezember 2013 folgende Satzung erlassen:

**Artikel I**

Die Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentralen Abwasserbeseitigungsanlagen der Stadt Ratzeburg wird wie folgt geändert:

**§ 13 a Gebührensatz Schmutzwasser**

Absatz 2 erhält folgende Fassung:

Die Zusatzgebühr je Kubikmeter Schmutzwasser beträgt ab 01.01.2014:  
**2,85 €.**

**§ 13 b Gebührensatz Niederschlagswasser**

Absatz 2 erhält folgende Fassung:

Die Zusatzgebühr je Quadratmeter Niederschlagsfläche beträgt ab 01.01.2014:  
**0,33 €.**

**Artikel II**

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg  
Der Bürgermeister**

( V o B )

Siegel



**Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg**

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/236/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

**XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlambeseitigung)**

**Zielsetzung:**

Erforderliche Anpassung der Benutzungsgebühren für die Fäkalschlambeseitigung.

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung (Gebührensatzung zur Fäkalschlambeseitigung) als Satzung zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses. „Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“

oder

„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Dazu wird gebeten, das als Anlage für die Vorlage zur Vorkalkulation der Abwassergebühren für das Jahr 2014 in der Stadt Ratzeburg beigefügte Zahlenwerk zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenanpassung zu beschließen.

Betroffen von dieser Gebührenerhöhung wären im Stadtgebiet die Betreiber von abflusslosen Sammelgruben. Dies sind 5 Grundstücke in den Gebieten „Ravenskamp, Alte Ziegelei, Neu-Vorwerk und Seedorfer Straße (außerhalb OD), mit einem Abfuhrbedarf von über 100 Kubikmetern (zwischen 112 und 184 Kubikmeter) jährlich. Weitere 8 betroffene Grundstücke haben einen jährlichen Abfuhrbedarf zwischen 25 bis 87 Kubikmetern.

Die Erhöhung entspricht der von der TREUKOM erstellten Vorkalkulation und soll damit nahegehend eine Gleichbehandlung mit dem weit überwiegenden Teil der übrigen Nutzer, die über das zentrale Netz entsorgt werden, sicherstellen.

**Hinweis für Betreiber von Hauskläranlagen:** Seit Inkrafttreten der II. Änderung der Abwassersatzung zum 26.03.2013 sind die verbliebenen 3 Betreiber von Hauskläranlagen im Außenbereich selbst für die dortige Abwasserbeseitigung verantwortlich. Sie unterliegen damit nicht mehr dem geltenden Abwasser-gebührenrecht der Stadt Ratzeburg.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Da in diesen Ausnahmefällen bisher keine kostendeckende Gebühr erhoben wurde, sondern eine Gleichbehandlung mit den Nutzern der leitungsgebundenen Anlage erreicht werden sollte, entstehen bei dem relativ kleinen Benutzerkreis geringfügige Gebührenunterdeckungen.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Änderungssatzung, Gebührenkalkulation s. Vorlage „Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014“.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2014 nach Kostenträgern  
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger							
					Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte
					Reinigung	Schlammbehandlung	Sammlung	private Flächen	öffentliche Flächen	Hauskläranlagen	Sammelgruben	
(1) €	(2) %	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €	(11) €		
<b>I</b>	<b>Kosten Betriebsabrechnungsbogen</b>											
1	Direkt zurechenbare Kosten			1.539.690,12	387.629,07	197.993,88	650.672,11	134.977,69	164.362,02	0,00	304,15	3.751,20
2	Umlagekosten			1.359.628,19	631.668,32	152.847,28	128.795,59	275.438,67	167.091,57	0,00	3.347,53	439,23
3	Kosten gesamt			2.899.318,31	1.019.297,39	350.841,16	779.467,70	410.416,35	331.453,59	0,00	3.651,68	4.190,44
<b>II</b>	<b>Nebenerlöse und Deckungsbeiträge</b>											
1	Grundgebühren 5,00 €/Monat			357.703,00	134.487,97	46.290,63	102.844,40	73.300,00			780,00	
2	Auflösung Neubewertungsrücklage Stadt			0,00					0,00			
3	Sonstige Erträge			65.000,00	285,38	98,23	60.218,24	114,91	92,80			4.190,44
4	Summe			422.703,00	134.773,36	46.388,86	163.062,64	73.414,91	92,80	0,00	780,00	4.190,44
<b>III</b>	<b>verbleibende Kosten 2014</b>			2.476.615,31	884.524,04	304.452,30	616.405,06	337.001,44	<b>331.360,79</b>	0,00	2.871,68	0,00
<b>IV</b>	<b>Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen</b>											
1	Schmutzwasser 2011	37.130,05	100%	37.100,00	18.176,68	6.256,40	12.666,92					
2	Schmutzwasser 2012	45.949,01	100%	45.900,00	22.488,13	7.740,39	15.671,48					
3	Regenwasser 2010	-67.601,87	30%	-20.300,00				-20.300,00				
<b>V</b>	<b>Ausgleich Vorjahre gesamt</b>			62.700,00	40.664,81	13.996,79	28.338,40	-20.300,00				
<b>VI</b>	<b>Aus Verbrauchsgebühren zu decken</b>			2.539.315,31	925.188,85	318.449,09	644.743,46	316.701,44				
1	Bezugsgröße m³				660.000	660.000	660.000			0	1.000	
2	Bezugsgröße m²							965.000				
<b>VII</b>	<b>Ermittlung von Gebührensätzen</b>			<b>Gebühr</b>	<b>Gebühr</b>	<b>Ausgleich</b>	<b>Gebühr</b>					
				2013	2014	Vorjahre	2014					
<b>A</b>	<b>Schmutzwasser Zusatzgebühr</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
1	Reinigung Schmutzwasser			1,37	1,34	0,06	1,40					
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser			0,48	0,46	0,02	0,48					
3	Sammlung Schmutzwasser			1,00	0,93	0,04	0,97					
4	Summe			2,85	2,73	0,12	2,85					
<b>B</b>	<b>Regenwasser Zusatzgebühr</b>			€/m²	€/m²	€/m²	€/m²					
	Entwässerung privater Flächen			0,30	0,35	-0,02	0,33					
<b>C</b>	<b>Gebühr Hauskläranlagen</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>D</b>	<b>Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)</b>			€/m³	€/m³	€/m³	€/m³					
				14,07	2,87	0,00	2,87					

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg										
Grunddaten				Vorkostenstellen			Summe	KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein		Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	701000	701100	701200	
			€	€	€	€	€	€	€	
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	6.351,64	890,71	2.355,86	9.598,21	11.480,37	10.175,01	11.688,74
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	163.404,72	0,00	0,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	46,03	46,03	4.105,74	26.093,69	18.254,54
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	97.113,98	686,50	0,00	97.800,48	36.846,12	29.648,35	42.195,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	27.391,69	1.402,52	7.713,87	36.508,09	264.991,72	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	7.691,24	393,81	2.165,96	10.251,01	74.406,29	0,00	0,00
12		Versicherungen	37.286,47	2.424,73	0,00	6.200,00	8.624,73	27.923,41	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	310,83	0,00	0,00	310,83	29,40	0,00	0,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	11.786,46	0,00	0,00	11.786,46	2.857,74	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	131.593,16	0,00	0,00	131.593,16	50,00	2.067,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	941,36	100,08	15.250,96	16.292,39	42.125,45	-84.349,97	6.661,88
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	7.217,00	463,00	36.598,00	44.278,00	46.831,00	378.745,00	119.193,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>292.822,09</b>	<b>3.936,62</b>	<b>91.880,69</b>	<b>388.639,40</b>	<b>675.051,96</b>	<b>387.629,07</b>	<b>197.993,88</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>										
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-292.822,09			-292.822,09	0,00	90.774,85	17.569,33
22	700300	Werkstatt	0,00		-3.936,62		-3.936,62	0,00	2.361,97	787,32
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-91.880,69	-91.880,69	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.822,09</b>	<b>-3.936,62</b>	<b>-91.880,69</b>	<b>-388.639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>93.136,82</b>	<b>18.356,65</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675.051,96</b>	<b>480.765,89</b>	<b>216.350,53</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>										
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-675.051,96	540.041,57	135.010,39
27	702000	Sammlung allgemein	0,00							
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
30	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.510,07	-519,76
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>					<b>-675.051,96</b>	<b>538.531,50</b>	<b>134.490,63</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>					<b>0,00</b>	<b>1.019.297,39</b>	<b>350.841,16</b>

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 der  
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutzwasser	Summe Schmutzwasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	(12)	(13)	(14)	€	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	€
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	647,23	1.005,32	34.996,67	405,12	0,00	0,00	0,00	0,00	405,12
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	96.523,90	259.928,61	0,00	0,00	0,00	69,04	502,34	571,39
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	48.453,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	31.905,03	18.399,56	158.994,78	63.812,84	9.107,37	15.887,52	0,00	13.397,01	102.204,73
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	57.333,42	41.353,16	363.678,30	12.346,45	2.188,78	0,00	0,00	20.272,83	34.808,06
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	16.098,49	11.611,43	102.116,22	3.466,73	614,58	0,00	0,00	5.692,35	9.773,67
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	738,33	28.661,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	8.600,00	29,40	8.166,28	0,00	0,00	0,00	93,49	8.259,77
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	1.072,60	0,00	883,21	4.813,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	37,17	0,00	2.154,17	11.982,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.982,73
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	207,55	83.822,23	12.397,63	60.864,76	0,00	30.299,95	69.686,50	0,00	65.524,45	165.510,91
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	1.557,00	215.938,00	61.978,00	824.242,00	0,00	92.767,00	78.788,00	0,00	65.368,00	236.923,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>405.781,57</b>	<b>244.890,54</b>	<b>1.914.184,17</b>	<b>122.180,15</b>	<b>134.977,69</b>	<b>164.362,02</b>	<b>69,04</b>	<b>170.850,48</b>	<b>592.439,38</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>													
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	55.636,20	26.353,99	190.334,36	0,00	46.851,53	20.497,55	11.712,88	21.668,83	100.730,80
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	393,66	3.542,96	0,00	0,00	0,00	393,66	0,00	393,66
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	45.021,54	0,00	45.021,54	0,00	31.293,48	15.565,67	0,00	0,00	46.859,15
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.657,74</b>	<b>26.747,65</b>	<b>238.898,86</b>	<b>0,00</b>	<b>78.145,02</b>	<b>36.063,22</b>	<b>12.106,55</b>	<b>21.668,83</b>	<b>147.983,61</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>2.837,15</b>	<b>506.439,31</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.153.083,03</b>	<b>122.180,15</b>	<b>213.122,70</b>	<b>200.425,23</b>	<b>12.175,59</b>	<b>192.519,31</b>	<b>740.422,99</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>													
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00						966,30	480,65	0,00	0,00	1.446,95
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	-2.837,15	1.390,20	0,00	-1.446,95	-122.180,15	81.594,36	40.585,79			0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00		114.732,98	89.961,92	-12.175,59	-192.519,31	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00						0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.029,83						0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.837,15</b>	<b>1.390,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.476,78</b>	<b>-122.180,15</b>	<b>197.293,65</b>	<b>131.028,35</b>	<b>-12.175,59</b>	<b>-192.519,31</b>	<b>1.446,95</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>507.829,51</b>	<b>271.638,19</b>	<b>2.149.606,24</b>	<b>0,00</b>	<b>410.416,35</b>	<b>331.453,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.869,94</b>

Betriebsabrechnungsbogen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg								
Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-Nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	€	€	€	€	€
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
2		Energie, Wasser	266.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.800,00
3		Materialaufwand	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4		Branntkalk u.a.	48.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.500,00
5		Fremdleistungen Betrieb	359.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.000,00
6		Betrieb Fuhrpark	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7		Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Abwasseranalysen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	438.160,75	0,00	237,47	2.928,83	3.166,30	438.160,75
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	123.029,95	0,00	66,68	822,38	889,05	123.029,95
12		Versicherungen	37.286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	37.286,47
13		Beiträge, Steuern	8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00
14		Abwasserabgabe	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00
15		Bürobedarf und Ähnliches	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	145.730,07	0,00	0,00	0,00	0,00	145.730,07
17		Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	242.668,06	0,00	0,00	0,00	0,00	242.668,06
19	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.105.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.443,00
20		<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>304,15</b>	<b>3.751,20</b>	<b>4.055,36</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>								
21	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.317,70	439,23	1.756,93	0,00
22	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317,70</b>	<b>439,23</b>	<b>1.756,93</b>	<b>0,00</b>
25		<b>Gesamt (I und II)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>1.621,85</b>	<b>4.190,44</b>	<b>5.812,29</b>	<b>2.899.318,31</b>
<b>III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger</b>								
26	701000	Klärwerk allgemein	0,00					0,00
27	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
29	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
30	div	Reinigung dezentral	0,00	0,00	2.029,83		2.029,83	0,00
		<b>Summe Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029,83</b>	<b>0,00</b>
		<b>Gesamt (I, II und III)</b>	<b>2.899.318,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3.651,68</b>	<b>4.190,44</b>	<b>7.842,12</b>	<b>2.899.318,31</b>

## Kalkulatorische Zinsen 2014 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG						Vorkostenstellen			Summe
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Verwaltung Technischer Betrieb 700000	Werkstatt 700300	Fuhrpark Allgemein 700400	
				relativ	absolut				
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	26.112.335	100%	26.112.335	29.368	2.970	435.629	467.967
2 +	Anlagenzugänge	2014	949.000	50%	474.500	0	0	0	0
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	1.105.443	50%	552.722	3.609	232	18.299	22.139
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>25.955.892</b>		<b>26.034.114</b>	<b>25.760</b>	<b>2.739</b>	<b>417.330</b>	<b>445.828</b>
<b>II. Abzugskapital</b>									
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	6.134.380	100%	6.134.380				0
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	50%	0				0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	5.860.119	100%	5.860.119				0
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	1.800	50%	900				0
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	2.043.815	100%	2.043.815				0
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	50%	0				0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	5.354.486	100%	5.354.486				0
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0	50%	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>19.394.600</b>		<b>19.393.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>									
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				6.640.413	25.760	2.739	417.330	445.828
15 x	Zinssatz				3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>			<b>242.668,06</b>	<b>941,36</b>	<b>100,08</b>	<b>15.250,96</b>	<b>16.292,39</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>				<b>3,65%</b>				

**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	1.143.644	5.214.841	1.697.275	4.458	8.533.171	980.322
2 +	Anlagenzugänge	2014	32.500	0	5.000	2.000	128.500	35.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	23.416	189.373	59.597	779	107.969	30.989
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>1.152.729</b>	<b>5.025.469</b>	<b>1.642.679</b>	<b>5.680</b>	<b>8.553.702</b>	<b>984.333</b>
<b>II. Abzugskapital</b>								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014		2.122.339	530.585		1.884.522	216.501
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014		0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014		2.525.148	631.287		1.833.478	174.720
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014		352	88		256	24
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014					967.711	103.843
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014					0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014		2.685.797	298.422		1.574.008	149.994
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014		0			0	0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>0</b>	<b>7.333.637</b>	<b>1.460.382</b>	<b>0</b>	<b>6.259.975</b>	<b>645.082</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>								
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.152.729	-2.308.168	182.297	5.680	2.293.727	339.251
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014	<b>42.125,45</b>	<b>-84.349,97</b>	<b>6.661,88</b>	<b>207,55</b>	<b>83.822,23</b>	<b>12.397,63</b>
17	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz							



**Kalkulatorische Zinsen 2014  
der Stadtentwässerung Ratzeburg**

**Ermittlungsschema nach KAG**

**KSt Sammlung Regenwasser**

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-	Regenwasser-	Pump-	Regenrück-	GESAMT
			sammlung privat	sammlung öffentlich	werke	haltebecken u.a.	
(1)	(2)	(3)	702300	702400	702610	702500	(21)
			(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
			€	€		€	€
<b>I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>							
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	3.215.233	2.915.971	0	1.939.454	26.112.335
2 +	Anlagenzugänge	2014	80.000	80.000	0	111.500	474.500
3 ./.	Abschreibungen nominal	2014	46.384	39.394	0	32.684	552.722
4 =	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	<b>3.248.849</b>	<b>2.956.577</b>	<b>0</b>	<b>2.018.270</b>	<b>26.034.114</b>
<b>II. Abzugskapital</b>							
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2014	690.217	690.217		0	6.134.380
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2014	0	0		0	0
7 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2014	695.486			0	5.860.119
8 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2014	180			0	900
9 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2014	387.568	359.445		225.247	2.043.815
10 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2014	0	0	0	0	0
11 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2014	646.265				5.354.486
12 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2014	0				0
13 =	<b>Abzugskapital gesamt</b>	01.07.2014	<b>2.419.716</b>	<b>1.049.662</b>	<b>0</b>	<b>225.247</b>	<b>19.393.700</b>
<b>III. Kalkulatorische Zinsen</b>							
14 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		829.133	1.906.914	0	1.793.023	6.640.413
15 x	Zinssatz		3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%
16 =	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	<b>2014</b>	<b>30.299,95</b>	<b>69.686,50</b>	<b>0,00</b>	<b>65.524,45</b>	<b>242.668,06</b>
17	<b>einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz</b>						

**Fortschreibung Gebührenaussgleich Schmutzwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-261.466,42	-196.431,87	113.521,85	182.281,69	31.629,80	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	-83.079,06	
Ergebnis nKalk	n 2007 221.566,65	n 2008 65.034,55	n 2009 113.521,85	n 2010 68.759,85	n 2011 -150.651,89	n 2012 -114.708,86	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003																0,00
aus 2004	-221.566,65	-65.034,55														0,00
aus 2005	0,00	0,00														0,00
aus 2006																0,00
aus 2007	0,00															0,00
aus 2008		0,00														0,00
aus 2009			-113.521,85													0,00
aus 2010				-68.759,85			0,00	0,00								0,00
aus 2011					113.521,85											0,00
aus 2012					37.130,05	68.759,85			-18.565,03	-18.565,03						0,00
aus 2013						45.949,01			-9.189,80	-9.189,80	-27.569,41					0,00
aus 2014																0,00
aus 2015																0,00
aus 2016																0,00
aus 2017																0,00
aus 2018																0,00
aus 2019																0,00
aus 2020																0,00
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.754,83	-27.754,83	-27.569,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.079,06

Nicht mehr relevant ab 2009

**Fortschreibung Gebührenaussgleich Regenwasser**

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Summe noch offen	
I. Fortschreib. Rückst. Gebü	-110.075,07	-43.769,92	68.649,54	136.251,41	146.364,13	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	76.052,02	
Ergebnis nKalk	n 2007 11.445,08	n 2008 66.305,15	n 2009 112.419,46	n 2010 67.601,87	n 2011 10.112,73	n 2012 -70.312,11	n 2013	n 2014	n 2015	n 2016	n 2017	n 2018	n 2019	n 2020		
II. Ausgleich der Beträge																
aus 2003	-6.417,51															0,00
aus 2004	-4.605,44	0,00														0,00
aus 2005	-422,13	-66.305,15	-5.083,80													0,00
aus 2006		0,00	-38.686,12	0,00												0,00
aus 2007			0,00	0,00	0,00											0,00
aus 2008				0,00	0,00	0,00										0,00
aus 2009			-68.649,54			68.649,54	0,00									0,00
aus 2010				-67.601,87		1.662,57	45.700,00	20.239,30								0,00
aus 2011					-10.112,73		0,00	0,00	10.112,73							0,00
aus 2012																
aus 2013																
aus 2014																
aus 2015																
aus 2016																
aus 2017																
aus 2018																
aus 2019																
aus 2020																
noch offene Beträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								0,00	0,00	

**XX. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg (Gebührensatzung zur Fäkalschlammabeseitigung)**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein und der §§ 1, 2 und 6 des Kommunalen Abgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein und der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes und des § 15 Abs. 3 der Abwassersatzung der Stadt Ratzeburg in der jeweils gültigen Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2013 folgende Satzung erlassen:

**Artikel I**

§ 3 Absatz 2 der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die nicht leitungsgebundene Abwasserbeseitigung der Stadt Ratzeburg erhält folgende Fassung:

(2) Die Höhe der der Benutzungsgebühr für die Abwasserbeseitigung aus abflusslosen Sammelgruben ergibt sich aus der Grundgebühr und einer Zusatzgebühr. Die Grundgebühr wird nach Nennleistung der verwendeten Wasserzähler berechnet. Befinden sich auf einem Grundstück mehrere Wasserzähler, so wird die Grundgebühr nach der Summe der Nennleistung der einzelnen Wasserzähler berechnet. Die monatliche Grundgebühr beträgt bei der Verwendung von Wasserzählern mit einer Nennleistung

<b>bis 5 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>5,00 €,</b>
<b>bis 10 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>20,00 €,</b>
<b>über 10 m<sup>3</sup>/h</b>	<b>75,00 €.</b>

Die Zusatzgebühr beträgt je Kubikmeter abgeholten Abwassers 2,87 €.

**Artikel II**

**Inkrafttreten**

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg  
Der Bürgermeister**

Siegel

( V o ß )

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/237/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2014

### Zielsetzung:

Das Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) fordert eine nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgestellte Gebührenkalkulation.

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, auf Empfehlung des AWTS die Gebührenkalkulation für die Straßenreinigungsgebühren 2014 gemäß Anlage zu beschließen und für 2014 die Gebührensätze entsprechend anzupassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg betreibt die Straßenreinigung als besondere Sparte im Eigenbetrieb RZ-WB.

Da die Finanzierung der eigenbetriebsrechtlich organisierten Straßenreinigungs-einrichtungen entsprechen den Anforderungen des Bilanzrechtes (HGB, EigVO SH) in der Bilanz abgebildet werden muss, besteht eine enge Verzahnung zwischen Bilanzrecht einerseits und Gebührenrecht andererseits. Die Gebührenrechtlichen Vorschriften erfordern eine zeitnahe Nachkalkulation zur Ermittlung der Über- und Überschüsse der Gebühren. Gleichzeitig ist es erforderlich, dass die Gebührensätze der einzelnen Jahre überprüft und nötigenfalls angepasst werden.

Die Vorkalkulation (als Anlage beigefügt) für das Jahr 2014 ergibt im Einzelnen:

Kostenartengruppen	2013 €	2014 €
Kalkulatorische Abschreibungen	27.242,00	29.700,00
Kalkulatorische Zinsen	5.880,00	5.500,00
Betriebskosten	345.812,00	380.800,00
<b>Gesamt</b>	<b>378.934,00</b>	<b>416.000,00</b>
abzügl. Öffentlichkeitsanteile, Ausgleich Vorjahre u.a.	100.0559,97	123.300,00
<b>Gebührenfähiger Aufwand</b>	<b>278.374,03</b>	<b>292.700,00</b>

Darauf aufbauend entwickeln sich die einzelnen Gebührensätze wie folgt:

2002	2003	2004	2005/2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	neu 2014
3,30 €/m	3,21 €/m	3,10 €/m	3,04 €/m	2,97 €/m	3,17 €/m	3,22 €/m	3,25 €/m	3,33 €/m	3,30 €/m	<b>3,02</b> €/m	<b>3,18</b> €/m

Die ermittelten Kehrmeter von rd. 92.974 m abzüglich 7.578 m (Grünanlagen) zuzüglich 4.598 m (fiktiv) bilden mit rd. 92.000 m die Verteilungsgrundlage. Ab dem Wirtschaftsjahr 2012 hat der Bauhof die komplette Straßenreinigung des neu entstanden Baugebietes Barkenkamp 2 (Musikerviertel) übernommen. Dort sind ca. 2.500 Kehrmeter im Bereich der Straßenreinigung und des Winterdienstes hinzugekommen. Ab 01.07.2012 kam dann noch auf Wunsch der Anlieger der Wilhelm-Conrad-Röntgen-Weg dazu.

Betriebskostensteigerungen ergeben sich durch einen Preisindex von rd. 2,5 %. Der Öffentlichkeitsanteil, den die Stadt zu tragen hat, beträgt 15%. Maßgeblich für die gestiegene Gebühr waren insbesondere erhöhte Personalkosten durch den langen Winter 2012/2013. Die Überdeckung in Höhe von rd. 15.000 € aus der Nachkalkulation 2012 wird in 2014 vollständig an die Gebührenzahler kalkulatorisch „zurückgegeben“.

Die Gebührenerhöhung beträgt gegenüber dem Vorjahr insgesamt rd. **5,3 %**.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Der von der Stadt zu tragende Öffentlichkeitsanteil beträgt **62.400 €** (Vorjahr: **56.840 €**). Hinzu kommen die Gebührenanteile für Grünanlagen, Friedhöfe usw. in Höhe v. **24.200 €** (Vorjahr: **22.952 €**).

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

**Vorkalkulation kostendeckender Benutzungsgebühren 2014  
für die Straßenreinigung des Kommunalbetriebes Ratzeburg**

IV. Ermittlung von Teilgebührensätzen nach Hauptkostenstellen		Gesamt	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €
26	Übertrag Kosten	416.000,00	145.500,00	206.900,00	1.200,00	62.400,00
	<b>Deckungsbeiträge</b>					
27	Erstattung Öffentlichkeitsanteil	62.400,00				62.400,00
28	Erstattung öffentliche Grünflächen	24.200,00	10.000,00	14.200,00	0,00	
29	Sonstige Einnahmen	21.500,00	9.200,00	12.300,00		
30		<u>108.100,00</u>	<u>19.200,00</u>	<u>26.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>62.400,00</u>
31	aus Gebühren zu decken	<u>307.900,00</u>	<u>126.300,00</u>	<u>180.400,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>0,00</u>
32	Bezugsgröße m		92.000	92.000	92.000	
33	<b>Kostensatz in Euro je m</b>		<u>1,37</u>	<u>1,96</u>	<u>0,01</u>	
	<b>Verrechnung Vorjahre</b>					
34	Überdeckung aus 2012	-15.200,00	-6.200,00	-8.900,00	-100,00	
35	Summe	<u>-15.200,00</u>	<u>-6.200,00</u>	<u>-8.900,00</u>	<u>-100,00</u>	
36	aus Gebühren zu decken (31 + 37)	<u>292.700,00</u>	<u>120.100,00</u>	<u>171.500,00</u>	<u>1.100,00</u>	
37	<b>Kostensatz in Euro je m</b>		<u>1,31</u>	<u>1,86</u>	<u>0,01</u>	

**V. Ermittlung von Gebührensätzen**

A Teilgebührensätze		Gebühr 2014 €/m	Über-/Unter- deckung Vj. €/m	Gebühr gesamt €/m	bisher €/m
38	Straßenreinigung	1,37	-0,06	1,31	
39	Winterdienst	1,96	-0,10	1,86	
40	Papierkorbleerung	0,01	0,00	0,01	
		<b>3,34</b>		<b>3,18</b>	<b>3,02</b>
<b>B Erstattung für die Reinigung der öffentlichen Straßen und Plätze</b>		€			
41	allgemeiner Öffentlichkeitsanteil	15%	62.400,00		
42	Grünflächenanteil	7.600 m	24.200,00		
			<b>86.600,00</b>		

**Betriebsabrechnungsbogen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg**

Kostenarten		VorkST		Hauptkostenstellen			
lfd. Nr.	Kostenart	Summe 2014	Allgemein	privat Straßenreinigung	privat Winterdienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadtanteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
<b>I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>							
1	Verwaltungskosten	52.300,00	52.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	30.000,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	4.500,00
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	29.500,00	1.700,00	16.800,00	6.800,00	0,00	4.200,00
5	Materialverbrauch	5.000,00	400,00	3.100,00	900,00	0,00	600,00
6	Fremdleistungen	31.200,00	200,00	12.500,00	13.800,00	0,00	4.700,00
7	Fuhrpark	5.100,00	100,00	4.300,00	0,00	0,00	700,00
8	Reparatur Fahrzeuge	18.000,00	3.700,00	10.500,00	1.200,00	500,00	2.100,00
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	182.600,00	152.600,00	0,00	25.400,00	0,00	4.600,00
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	26.900,00	24.800,00	0,00	1.800,00	0,00	300,00
16	kalkulatorische Abschreibungen	29.700,00		14.100,00	11.100,00	0,00	4.500,00
17	kalkulatorische Zinsen	5.500,00		2.000,00	2.700,00	0,00	800,00
18		<u>416.000,00</u>	<u>236.000,00</u>	<u>63.300,00</u>	<u>89.200,00</u>	<u>500,00</u>	<u>27.000,00</u>
<b>II. Umlage der Vorkostenstellen</b>							
19	auf Straßenreinigung		-82.200,00	82.200,00			
20	auf Winterdienst		-117.700,00		117.700,00		
21	auf Papierkorbleerung		-700,00			700,00	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-35.400,00				35.400,00
23							
24			-236.000,00	82.200,00	117.700,00	700,00	35.400,00
25	<b>Kosten nach Hauptkostenstellen</b>			<u>145.500,00</u>	<u>206.900,00</u>	<u>1.200,00</u>	<u>62.400,00</u>
	Summe		<u>0,00</u>				



**TREUKOM GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

**Kalkulatorische Zinsen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg**

**Ermittlungsschema nach KAG**

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen (2)	Stichtag bzw. Jahr (3)	Betrag gesamt (4)	kalkulator. Ansatz		Hauptkostenstellen				
				relativ (5)	absolut (6)	privat Straßenreinigung	privat Winterdienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadtanteil	
(1)	€		€	%	€	€	€	€	€	€
I	<b>Betriebsnotwendiges Anlagevermögen</b>									
	+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2014	139.062,00	100%	139.062,00	56.440,00	61.762,70	0,00	0,00	20.859,30
	+ Anlagenzugänge	2014	28.500,00	50%	14.250,00	0,00	12.112,50	0,00	0,00	2.137,50
	./. Abschreibungen	2014	-29.680,00	50%	-14.840,00	-7.055,00	-5.559,00	0,00	0,00	-2.226,00
	= <b>Anlagevermögen gesamt</b>	01.07.2014	137.882,00		138.472,00	49.385,00	68.316,20	0,00	0,00	20.770,80
II	<b>Abzugskapital</b>	2014	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>									
	= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital x Zinssatz				138.472,00	49.385,00	68.316,20	0,00	0,00	20.770,80
	= <b>Kalkulatorische Zinsen</b>	2014			4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
					5.538,88	1.975,40	2.732,65	0,00	0,00	830,83

**einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz 4,00%**

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern  
Nachkalkulation 2012

Index		Hilfskostenstellen		Hauptkostenstellen			Summe
		RZ-WB	RZ-W30000	RZW-731000	RZW-731010	RZW-731020	
		Umlagekosten aus allg. Bereich RZ-WB	Straßenreinigung allgemein	Unterhaltung Straßen- reinigung	Unterhaltung Winter- dienst	Unterhaltung Papier- körbe	
22	471410 Umsatzerlöse Bauhof RZ Straßenunterhaltung frei						-9.566,59
20	471450 Erl. Bauhof Leist. Dri		-375,75				-375,75
20	471455 Erl. Bauhof sonst. Lei		-66,11				-66,11
21	471460 Erl. Bauhof Str. reini frei		-388.992,51		-240,00		-389.232,51
22	471461 Erl. Bauhof Str. reini			-255,29	-18.972,22		-19.227,51
22	530100 Erträge aus Anlagenabgang						0,00
22	534100 Erträge Grundstücke frei						0,00
22	538100 *Erstattung Mahnkost						0,00
22	538300 Erträge aus Schadenersättungen		-1.926,01				-1.926,01
22	539000 *sonst. betr. Ertr. 16%						0,00
22	539100 *sonst. betr. Ertr. fre						0,00
23		0,00	-391.360,38	-9.821,88	-19.212,22	0,00	-420.384,48
4	1 541200 Treibstoffe						0,00
4	541201 Treibstoffe frei		212,79	18.668,82	7.497,83		26.379,44
4	540000 *Gas, Strom, Wasser		1.044,80				1.044,80
4	3 540107 Strombezug						0,00
4	540207 Gasbezug						0,00
17	1 545000 Material Direktverbrauch 83						0,00
2	545015 Material Direktverbrauch frei		224,52	2.210,43	19.012,96		21.447,91
5	2 547000 Fremdleistungen Allg						0,00
5	547001 Fremdleistungen Allg						0,00
5	547004 Fremdleistungen Allg frei			9.090,41	7.435,12		16.525,53
7	547008 Reparatur Fahrzeuge RZ		4.722,99	15.748,89	1.741,69	768,06	22.981,63
6	547010 Fahrzeuganmietungen			2.577,54			2.577,54
5	547015 Fremdleistungen für Nebengeschäfte			333,37	3.485,40		3.818,77
14	548000 Abschreibungen auf Vorräte						0,00
5	2 549900 *Fremdl. f. alle Auftr						0,00
12	6 550000 Betriebslöhne						0,00
12	6 550200 sonst. Löhne u. Gehälter						0,00
12	5 551000 Gehälter		118.501,13		30.148,96		148.650,09
12	6 560000 AG-Anteile Sozialver						0,00
12	5 561000 AG-Anteile Sozialver		25.725,08		734,91		26.459,99
12	6 562000 Beitr. Berufsgen.L.						0,00
12	6 565000 ZVK Lohnempfänger		11.388,77		284,32		11.673,09
14	571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	21,43		31.773,00		4.903,00	36.697,43
14	573000 Abschreib. GWG						0,00
14	582000 Verluste Anlagenabgang						0,00
14	584000 Abschreibungen auf Forderungen						0,00
1	590900 Verw.kostenbeitrag		68.528,66				68.528,66
14	14 591000 Miete,Pachten						0,00
14	591002 Miete,Pachten frei		4.258,80				4.258,80
14	591300 Gebühren						38,32
14	592000 Versicherungen Allgemein						2.071,72
14	592010 Gebäudeversicherung		2.071,72				61,62
14	592020 Haftpflichtversicherungen						0,00
14	592100 Versicherungen Kfz		3.304,71				3.304,71
14	593000 Bürobedarf						0,00
14	593001 EDV-Programmpflege						0,00
14	593002 EDV-Bedarf						0,00
14	593004 EDV-Bedarf frei		22,48				22,48
14	593006 Bürobedarf frei	21,67	66,01		164,99		252,67
14	593007 EDV-Programmpflege frei		5,32				5,32
14	593100 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher						0,00
14	593101 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher frei		99,45				99,45
14	593200 Bücher						0,00
14	593800 Reparatur Inventar						0,00
14	593801 Reparatur Inventar im Konzern						0,00
14	593900 *Wartung/Reparatur B						0,00
14	593902 Wartung/Reparatur B frei	185,41	56,80				242,21
14	593910 Wartung/Reparatur PC TK Anlagen						0,00
14	594000 Porto		148,77				148,77
14	594100 Telefongebühren						0,00
14	594101 Telefongebühren frei		584,51				584,51
14	594112 Inserate in Zeitungen frei						0,00
14	595010 Inserate						0,00
14	596000 Reisekosten						0,00
14	596002 Reisekosten frei	1,14	57,90				59,04
14	596201 Bewirtung von Gästen (100%)						0,00
14	596600 *Seminar-u. Ausbildu		200,15				200,15
14	596800 Bewirtung Betriebsangehörige						0,00
14	597000 Instandhaltung Grundstücke						0,00
14	597001 Instandhaltung Grundstücke frei		697,27				697,27
14	597100 Instandhaltung Gebäude						0,00
14	597103 Instandhaltung Gebäude frei		282,92				282,92
14	597200 Unterhaltung Gebäud						0,00
14	597202 Unterhaltung Gebäud frei		674,14				674,14
9	2 597300 Fremdl Entsorg./Müll						0,00
9	597301 Fremdl Entsorg./Müll frei			17,01			17,01
5	597310 Wartungsgebühren		183,43				183,43
7	2 597500 *Reparaturen Fahrzeu						0,00
7	2 597700 *Fremdfahrzeuge						0,00
14	597800 Reparatur Maschinen						0,00
14	597801 Reparatur Maschinen frei				119,00		119,00
14	597900 *Werkzeug u. Geräte						0,00
14	2 597901 *Arbeits-u. Schutzbe						0,00
14	597912 *Werkzeug u. Geräte frei						0,00
14	597913 Arbeits-u. Schutzbe frei		363,64	24,30	815,91		1.234,15
14	2 597950 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu		69,69				69,69
14	597952 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu frei	415,07	3.768,00		631,24		4.814,31
14	20 599000 Rechts/Beratungskosten						0,00
14	599010 Honor. f. Steuer/Wirtsch						0,00
14	20 599100 Abschluss- und Prüfungskosten						0,00
14	599500 Nebenkosten Geldverkehr		20,75				20,75
14	21 599900 Sonstige betriebliche Aufwendungen						0,00
14	599901 Sonstige betriebliche Aufwendungen						0,00
14	21 599913 Differenzen aus der Eurorechnung						0,00
	621900 Zinserträge sonstige		-20,44				-20,44
	650100 *Zinsaufwand sonstig						0,00
	650101 Zinsaufwand sonstiger im Konzern						0,00
	651000 Zinsen für Darlehen und Kredite		1.904,78				1.904,78
9	681000 Kraftfahrzeugsteuer						0,00
9	681100 Grundsteuer						0,00
6	720000 LV Löhne						0,00
	Summe Aufwendungen	2.549,81	247.411,70	80.426,76	76.975,33	768,06	408.131,66
	Summe Aufwendungen ohne Abschr. und Zinsen	644,04	247.411,70	48.853,76	72.072,33	768,06	369.549,89
	Ergebnis	2.549,81	-143.948,68	70.604,88	57.763,11	768,06	-12.262,82
	Zinsen	1.904,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.904,78
	ohne Erträge	645,03	-143.948,68	70.604,88	57.763,11	768,06	-14.167,60
	ohne Erträge	645,03	247.411,70	70.880,17	76.975,33	768,06	396.660,29

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern  
Vorkalkulation 2014

Index	Umlagekosten aus allg. Bereich RZ-WB	Hauptkostenstellen				Summe
		RZW-730000 Straßenreinigung allgemein	RZW-731000 Unterhaltung Straßen- reinigung	RZW-731010 Unterhaltung Winter- dienst	RZW-731020 Unterhaltung Papier- körbe	
471410 Umsatzerlöse Bauhof RZ Straßenunterhaltung frei	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00
471450 Erl. Bauhof Leist. Dri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471455 Erl. Bauhof sonst. Lei	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00
471460 Erl. Bauhof Str. rein. frei	0,00	-334.793,44	0,00	-209,56	0,00	-335.000,00
471461 Erl. Bauhof Str. rein.	0,00	0,00	-165,97	-12.334,03	0,00	-12.500,00
530100 Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
534100 Erträge Grundstücke frei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538100 *Erstattung Mahnkost.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538300 Erträge aus Schadenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539000 *sonst. befr. Ertr. 16%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539100 *sonst. befr. Ertr. fre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	-399.793,44	-9.165,97	-12.540,59	0,00	-421.500,00
4 1 541200 Treibstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 541201 Treibstoffe frei	0,00	225,86	19.815,70	7.958,44	0,00	28.000,00
4 540000 *Gas, Strom, Wasser	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
4 3 540107 Strombezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 540207 Gasbezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 1 545000 Material Direktverbrauch 83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 545015 Material Direktverbrauch frei	0,00	366,39	3.607,11	1.026,50	0,00	5.000,00
2 Streupauf	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5 2 547000 Fremdleistungen Allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 547001 Fremdleistungen Allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 547004 Fremdleistungen Allg. frei	0,00	0,00	14.302,15	11.697,85	0,00	26.000,00
7 547008 Reparatur Fahrzeuge RZ	0,00	3.699,21	12.335,07	1.364,15	601,57	18.000,00
6 547010 Fahrzeuganmietungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
5 547015 Fremdleistungen für Nebengeschäfte	0,00	0,00	436,49	4.563,51	0,00	5.000,00
14 548000 Abschreibungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 2 549900 *Fremd f. alle Auftr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 550000 Betriebslohn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 550200 sonst. Löhne u. Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 5 551000 Gehälter	0,00	113.453,57	0,00	28.884,77	0,00	142.338,34
12 6 560000 AG-Anteile Sozialver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 5 561000 AG-Anteile Sozialver	0,00	27.241,57	0,00	778,23	0,00	28.019,80
12 6 562000 Beitr. Berufsgen. L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 6 565000 ZVK Lohnempfänger	0,00	11.917,00	0,00	297,51	0,00	12.214,51
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	22,88	33.927,83	5.235,49	0,00	39.186,00
573000 Abschreib. GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 582000 Verluste Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 584000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 590900 Verw. kostenbeitrag	0,00	52.276,22	0,00	0,00	0,00	52.276,22
14 14 591000 Miete/Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 591002 Miete/Pachten frei	0,00	4.258,80	0,00	0,00	0,00	4.258,80
14 591300 Gebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
14 592000 Versicherungen Allgemein	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
14 592010 Gebäudeversicherung	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 592020 Haftpflichtversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 592100 Versicherungen Kfz	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
14 593000 Bürobedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593001 EDV-Programmpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593002 EDV-Bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593004 EDV-Bedarf frei	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
14 593006 Bürobedarf frei	0,00	69,40	0,00	130,60	0,00	200,00
14 593007 EDV-Programmpflege frei	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
14 593100 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593101 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher frei	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
14 593200 Bücher	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 593800 Reparatur Inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593801 Reparatur Inventar im Konzern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593900 *Wartung/Reparatur B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 593902 *Wartung/Reparatur B frei	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 593910 *Wartung/Reparatur PC TK Anlagen	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 594000 Porto	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
14 594100 Telefongebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 594101 Telefongebühren frei	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
14 594112 Inserate in Zeitungen frei	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 595010 Inserate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 596000 Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 596002 Reisekosten frei	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
14 596201 Bewirtung von Gästen (100%)	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 596900 *Seminar-u. Ausbildg.	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
14 598800 Bewirtung Betriebsangehörige	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
14 597000 Instandhaltung Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597001 Instandhaltung Grundstücke frei	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
14 597100 Instandhaltung Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597103 Instandhaltung Gebäude frei	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
14 597200 Unterhaltung Gebäud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597202 Unterhaltung Gebäud frei	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
9 2 597300 Fremd. Entsorg./Müll	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 597301 Fremd. Entsorg./Müll frei	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
5 597310 Wartungsgebühren	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
7 2 597500 *Reparaturen Fahrzeu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 2 597700 *Fremdfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597800 Reparatur Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597801 Reparatur Maschinen frei	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00
14 597900 *Werkzeug u. Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 2 597901 *Arbeits-u. Schutzbe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597912 *Werkzeug u. Geräte frei	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00
14 597913 Arbeits-u. Schutzbe frei	0,00	239,40	14,77	495,83	0,00	750,00
14 2 597950 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 597952 Sonstige andere Dienst- und Fremdleistu frei	0,00	4.344,41	0,00	655,59	0,00	5.000,00
14 20 599000 Rechts/Beratungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 599010 Honor. f. Steuer/Wirtsch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 20 599100 Abschluss- und Prüfungskosten	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
14 599500 Nebenkosten Geldverkehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 21 599600 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	532,00	0,00	0,00	0,00	532,00
14 599901 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 21 599913 Differenzen aus der Euromrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621900 Zinsverträge sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
650100 *Zinsaufwand sonstig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
650101 Zinsaufwand sonstiger im Konzern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651000 Zinsen für Darlehen und Kredite	0,00	1.677,34	0,00	0,00	0,00	1.677,34
9 681000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	66,99	0,00	0,00	0,00	66,99
9 681100 Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 6 720000 LV Löhne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	237.591,05	89.438,92	93.868,46	601,57	421.500,00
Summe ohne Abschr. und Zinsen	0,00	235.890,83	55.511,29	88.632,97	601,57	380.636,66
Ergebnis	0,00	-162.202,38	80.272,95	81.327,87	601,57	0,00
Zinsen	0,00	1.677,34	0,00	0,00	0,00	1.677,34
	0,00	-163.879,73	80.272,95	81.327,87	601,57	-1.677,34
ohne Erträge	0,00	235.913,71	89.438,92	93.868,46	601,57	419.822,66
Summe Aufwendungen	0,00	235.890,83	55.511,29	88.632,97	601,57	144.745,83
Abschreibungen	0,00	14.100,00	11.100,00	0,00	0,00	25.200,00
Zinsen	0,00	2.000,00	2.700,00	0,00	0,00	4.700,00
			41,00%	58,65%	0,34%	174.645,83

## Betriebsabrechnungsbogen 2012 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg

Kostenarten			VorKST	Hauptkostenstellen			
Ifd. Nr.	Kostenart	Summe	Allgemein	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(3) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
<b>I Aufwendungen lt. Kostenrechnung</b>							
1	Verwaltungskosten	68.528,66	68.528,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	21.447,91	224,52	1.878,87	16.161,02	0,00	3.183,50
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	27.424,24	1.257,59	15.868,50	6.373,16	0,00	3.924,99
5	Materialverbrauch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Fremdleistungen	20.527,73	183,43	8.010,21	9.282,44	0,00	3.051,65
7	Fuhrpark	2.577,54	0,00	2.190,91	0,00	0,00	386,63
8	Reparatur Fahrzeuge	22.981,63	4.722,99	13.386,56	1.480,44	652,85	2.738,79
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	17,01	17,01	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	186.783,17	155.614,98	0,00	26.492,96	0,00	4.675,23
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	19.262,00	17.506,56	20,66	1.471,47	0,00	263,31
16	kalkulatorische Abschreibungen	27.450,00		14.563,05	8.769,45	0,00	4.117,50
17	kalkulatorische Zinsen	6.957,78		3.117,99	2.796,13	0,00	1.043,67
18		<u>403.957,67</u>	<u>248.055,74</u>	<u>59.036,75</u>	<u>72.827,07</u>	<u>652,85</u>	<u>23.385,27</u>
<b>II Umlage der Vorkostenstellen</b>							
19	auf Straßenreinigung		-86.377,02	86.377,02			
20	auf Winterdienst		-123.553,91		123.553,91		
21	auf Papierkorbleerung		-725,61			725,61	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-37.399,20				37.399,20
23			<u>-248.055,74</u>	<u>86.377,02</u>	<u>123.553,91</u>	<u>725,61</u>	<u>37.399,20</u>
<b>III Kosten nach Hauptkostenstellen</b>							
24	Summe	<u>403.957,67</u>	<u>0,00</u>	<u>145.413,76</u>	<u>196.380,98</u>	<u>1.378,46</u>	<u>60.784,47</u>
<b>IV Erlöse, Deckungsbeiträge und Ergebnis</b>							
25	Gebühreneinnahmen	302.674,37		128.253,08	173.205,51	1.215,78	
26	Vorauszahlung Öffentlichkeitsanteil	62.000,00					62.000,00
27	Abrechnung Öffentlichkeitsanteil	-1.215,53					-1.215,53
28	Vorauszahlung öffentliche Grünflächen	25.000,00		10.593,32	14.306,26	100,42	
29	Abrechnung öffentliche Grünflächen	7,40		3,14	4,23	0,03	
30	Sonstige Einnahmen	30.720,11		10.446,29	20.250,32	23,50	
31	Summe	<u>419.186,35</u>		<u>149.295,83</u>	<u>207.766,32</u>	<u>1.339,73</u>	<u>60.784,47</u>
<b>V Gebührenüber-/unterdeckung</b>							
32	Gebührenunterdeckung	-38,73		0,00	0,00	-38,73	0,00
33	Gebührenüberdeckung	15.267,41		3.882,07	11.385,34	0,00	0,00
		<u>15.228,68</u>		<u>3.882,07</u>	<u>11.385,34</u>	<u>-38,73</u>	<u>0,00</u>
		<u>15.228,68</u>		<u>3.882,07</u>	<u>11.385,34</u>	<u>-38,73</u>	

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/238/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

## XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg

### Zielsetzung:

**Anpassung der Benutzungsgebühren für die Straßenreinigung ab 2013.**

### Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung beschließt, die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen. Die beigefügten Anlagen (Änderungssatzung und Gebührenkalkulation) sind Bestandteil dieses Beschlusses.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“*

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 16.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

### Sachverhalt:

Durch die kalkulierte Gebührenerhöhung um 0,16 €/m auf 3,18 €/m jährlich erfolgt eine Anpassung an die tatsächliche Kostenentwicklung. Zur Berechnung wird

gebeten, das als Anlage der Vorlage zur Vorkalkulation der Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Ratzeburg für das Jahr 2014 beigefügte Zahlenwerk und den Sachverhalt in der dazugehörigen Beschlussvorlage zur Kenntnis zu nehmen und als Grundlage für die Gebührenänderung zu beschließen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: Siehe Vorlage für die Vorkalkulation 2014.

**Anlagenverzeichnis:** Entwurf der Änderungssatzung.

**mitgezeichnet haben:** entfällt.

## **XI. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg**

---

Aufgrund des § 4 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein, der §§ 1 und 6 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein und § 6 der Satzung über die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg in der jeweils gültigen Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2013 folgende Satzung erlassen:

### **Artikel I**

Die Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der Stadt Ratzeburg wird wie folgt geändert:

#### **§ 4 Nummer 5 erhält folgende Fassung:**

Die jährliche Straßenreinigungsgebühr beträgt je Meter Straßenfrontlänge bei einmal wöchentlicher Reinigung **3,18 Euro**.

### **Artikel II**

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01. Januar 2014 in Kraft.

Ratzeburg, 17.12.2013

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

( V o ß )

-Siegel-

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/239/2011/2

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

### **Fremdenverkehrsabgabe für die Stadt Ratzeburg a) Kalkulation für 2014 und b) XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe**

**Zielsetzung:**

Mit der Erhebung der Fremdenverkehrsabgabe wird ein Teil der Aufwendungen für Fremdenverkehrsförderung auf die mutmaßlichen Nutznießer umgelegt. Die Gestaltung der Ausgaben und die Umlagequote folgen dem Ziel, die Abgabe-pflichtigen nicht höher als in den Vorjahren zu belasten.

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung beschließt auf Empfehlung des AWTS und des Finanzausschusses

a) die beigefügte Vorkalkulation der Fremdenverkehrsabgabe 2014 als Berechnungsgrundlage für die Festsetzung in der Abgabensatzung.

b) die der Beschlussvorlage als Anlage beigefügte XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe in der Stadt Ratzeburg als Satzung zu erlassen.

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

*oder*

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des AWTS mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* \_ \_

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser



**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 17.09.2013

Wolfgang Werner am 17.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Sachverhalt:**

Die Stadt Ratzeburg erhebt gem. § 10 Kommunalabgabengesetz Schleswig-Holstein (KAG) Fremdenverkehrsabgaben von Personen und Personenvereinigungen, denen durch den Fremdenverkehr Vorteile geboten werden. Der zu entgeltende Vorteil besteht in der sich aus dem Fremdenverkehr ergebenden Gewinnchance oder erhöhten Verdienstmöglichkeiten.

Das Aufkommen aus der Fremdenverkehrsabgabe ist zweckgebunden für Maßnahmen zur Förderung des Fremdenverkehrs. Dies erfolgt im Wesentlichen durch Fremdenverkehrswerbung, Teilnahme an Messen usw. sowie Sachkosten und Personalkosten die im Zusammenhang mit der bereitgestellten öffentlichen Einrichtung entstehen. Dieser Aufwand ist jährlich neu zu ermitteln.

Die vorliegende Kalkulation wird von nachstehenden Faktoren wesentlich beeinflusst:

- Der umlagefähige Aufwand wird für das Jahr 2014 in Höhe von 361.400,00 € festgestellt. Davon wird lediglich ein Teilbetrag von 149.650,00 € auf die Abgabepflichtigen übertragen.
- Die dem Fremdenverkehr unmittelbar zuzurechnenden Kosten werden mit einem Anteil von 40 % bzw. 50 % umgelegt. Nach der Rechtsprechung wären bis zu 70 % möglich.
- Im Übrigen werden die gleichen Kalkulationsgrundsätze wie in Vorjahren berücksichtigt.

Die einzelnen Veränderung ab 2014 (bis Stufe 3 unverändert, Rest leichte Reduzierungen aber auch Erhöhungen um rd.1bis 2 %) sind in der nachstehenden Übersicht dargestellt:

**Vergleich Fremdenverkehrsabgabe alt und neu**

Stufe	Faktor	Tatbestände	Vorteils- satz	Abgabe- satz 2013 €	Abgabe- satz 2014 €	Differenz € p.a.
1				12,00	<b>12,00</b>	0
2				24,00	<b>24,00</b>	0
3				61,00	<b>61,00</b>	0
4				122,00	<b>121,00</b>	- 1,00
5				183,00	<b>182,00</b>	-1,00
6		s. Kalkulation 2013		317,00	<b>315,00</b>	-2,00
7				439,00	<b>449,00</b>	+10,00
8				647,00	<b>655,00</b>	+8,00
9				879,00	<b>885,00</b>	+6,00
10				1.135,00	<b>1.152,00</b>	+17,00

11		1.501,00	<b>1.516,00</b>	+15,00
12		1.891,00	<b>1.916,00</b>	+ 25,00
13		2.502,00	<b>2.534,00</b>	+32,00

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Durch die Erhebung der Fremdenverkehrsabgabe werden rd. 149.650 € (Vorjahr rd. 146.800 €) auf die potentiellen Nutznießer umgelegt und von der Stadt Ratzeburg vereinnahmt.

### **Anlagenverzeichnis:**

- a) Kalkulation der Fremdenverkehrsabgabe 2014 durch TREUKOM;
- b) Entwurf der Satzungsänderung.

**mitgezeichnet haben:** FB Zentrale Dienst, Herr Werner

**XIV. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe in der Stadt Ratzeburg**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO), der §§ 1 und 10 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein (KAG) und des § 13 Abs. 3 Nr. 1 in Verbindung mit § 11 Abs. 1 Nr. 2 des Schleswig-Holsteinischen Gesetzes zum Schutz personenbezogener Informationen (Landesdatenschutzgesetz-LDSG) wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 2013 folgende Satzung erlassen:

**Artikel 1**

Die Satzung der Stadt Ratzeburg über die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe wird wie folgt geändert:

**§ 6 erhält folgende Fassung:**

Die Abgabe wird als Jahresabgabe erhoben und beträgt in

Stufe 1	<b>12,00 €</b>
Stufe 2	<b>24,00 €</b>
Stufe 3	<b>61,00 €</b>
Stufe 4	<b>121,00 €</b>
Stufe 5	<b>182,00 €</b>
Stufe 6	<b>315,00 €</b>
Stufe 7	<b>449,00 €</b>
Stufe 8	<b>655,00 €</b>
Stufe 9	<b>885,00 €</b>
Stufe 10	<b>1.152,00 €</b>
Stufe 11	<b>1.516,00 €</b>
Stufe 12	<b>1.916,00 €</b>
Stufe 13	<b>2.534,00 €</b>

**Artikel 2**

Diese Satzung tritt am 01.01.2014 in Kraft.

Ratzeburg, \_\_\_\_\_

**Stadt Ratzeburg**  
**Der Bürgermeister**

-Siegel-

( V o B )

**Ermittlung der Fremdenverkehrsabgabesätze 2014**

VIII	beitragsfähiger Aufwand						
							149.650,00
IX	Gesamtvorteilswert						12.341
X	Abgabesatz einfach						12,13      0,00
						Vorteils-	Abgabe-
XI	Höhe der Abgabe je Stufe gem. § 6	Stufe	Faktor	Tatbestände	satz	satz	
		1	1	192	192		12,00
		2	2	432	864		24,00
		3	5	411	2.055		61,00
		4	10	166	1.660		121,00
		5	15	68	1.020		182,00
		6	26	42	1.092		315,00
		7	37	27	999		449,00
		8	54	12	648		655,00
		9	73	9	657		885,00
		10	95	16	1.520		1.152,00
		11	125	3	375		1.516,00
		12	158	4	632		1.916,00
		13	209	3	627		2.534,00
					<u>627</u>		<u>2.534,00</u>
					12.341		9.822,00



Fremdenverkehrsabgabe 2012 - Nachkalkulation

Kostenarten				Vorkosten	Fremdenverkehrswerbung						Einrichtungen					
Ifd. Nr.	Kostenart	Summe 2012	Ansatz 2012		Tourismus			Anteil Stadtmarketing			Tourismus			Anteil Stadtmarketing		
					Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz	Ist	Fremdenverkehrsanteil	Ansatz
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	
			€	€	%		€	%		€	%		€	%	€	
<b>I Direkte Kostenzuordnung</b>																
1	Werbedrucksachen	6.964,87	3.482,44		6.819,87	50%	3.409,94	145,00	50%	72,50				50%	0,00	
2	Zeitungs-, Zeitschriftenanzeigen	6.793,94	3.396,97		6.793,94	50%	3.396,97	0,00	50%	0,00	90%	0,00		50%	0,00	
3	Messen, Werbeveranstaltungen	1.632,76	816,38		1.632,76	50%	816,38	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
4	Prospekte	2.452,00	1.226,00		2.452,00	50%	1.226,00	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
	Beiträge an Werbe- und Fremdenverkehrsgemeinschaften	1.694,51	847,25		1.669,51	50%	834,75	25,00	50%	12,50		0,00			0,00	
6	Porto, Telefon, Internet	2.888,80	1.444,40		2.836,33	50%	1.418,16	52,47	50%	26,24		0,00			0,00	
7	Zeitschriften, Zeitungen	2.294,75	1.147,38		2.294,75	50%	1.147,38	0,00	50%	0,00		0,00			0,00	
8	Werbungs-, Vermarktungskosten, Veranstaltungen	4.834,33	0,00													
9	Unterhaltungs-, Bewirtschaftungskosten	152.154,06	128.238,09				0,00			0,00	130.402,66	90%	117.362,39	21.751,40	50%	10.875,70
10	Verwaltungskosten	62.977,93	50.216,78				0,00			0,00	46.819,53	90%	42.137,57	16.158,41	50%	8.079,20
11	Abschreibungen	31.687,68	18.388,83				0,00			0,00	6.362,48	90%	5.726,23	25.325,20	50%	12.662,60
12	Geschäftsausgaben	7.807,38	6.740,28				0,00			0,00	7.091,47	90%	6.382,33	715,91	50%	357,96
13	Personalkosten	150.651,78	129.258,79				0,00			0,00	134.832,26	90%	121.349,03	15.819,52	50%	7.909,76
14	Mieten, Pachten	11.926,13	9.683,23				0,00			0,00	9.300,41	90%	8.370,37	2.625,72	50%	1.312,86
15	Rechts- und Beratungskosten	2.313,09	2.081,78				0,00			0,00	2.313,09	90%	2.081,78	0,00	50%	0,00
16	Sonstiges	5.990,30	3.976,47				0,00			0,00	2.453,30	90%	2.207,97	3.537,00	50%	1.768,50
17	Zinsaufwendungen	41.867,11	37.680,40				0,00			0,00	41.867,11	90%	37.680,40	0,00	50%	0,00
18	Umlage aus allgemeinen Bereichen Tourismus	5.216,88	4.569,26	5.216,88			0,00			0,00		90%	0,00		0,00	
19	Umlage aus allgemeinen Bereichen Stadtmarketing	1.057,19	528,60	1.057,19			0,00			0,00		90%	0,00		0,00	
20		503.205,49	403.723,32	6.274,07	24.499,16		12.249,58	222,47		111,24	381.442,31		343.298,08	85.933,16		42.966,58
<b>II Kostenumlagen auf Hauptkostenstellen</b>																
21	auf Werbungskosten Tourismus			-314,85	314,85	50%	157,42			0,00					0,00	
22	auf Werbungskosten Stadtmarketing			-2,73			0,00	2,73	50%	1,36					0,00	
23	auf Einrichtungskosten Tourismus			-4.902,04			0,00			0,00	4.902,04	90%	4.411,83		0,00	
24	auf Einrichtungskosten Stadtmarketing			-1.054,46			0,00			0,00			1.054,46	50%	527,23	
25				0,00	24.814,00		12.407,00	225,20		112,60	386.344,34		347.709,91	86.987,62		43.493,81
<b>III Deckungsbeiträge</b>																
26	Gastgeberverzeichnis	-19.472,25	-9.736,13		-19.472,25	50%	-9.736,13			0,00				50%	0,00	
27	Provision Zimmervermittlung	-7.727,00	0,00		-7.727,00	0%	0,00			0,00				50%	0,00	
28	eigene Veranstaltungen	-36.052,95	-18.026,48		-1.212,28	50%	-606,14			0,00				50%	-17.420,34	
29	Pauschalreisenverkauf	-29.892,93	0,00			50%	0,00			0,00	-29.892,93	0%	0,00	50%	0,00	
30	Insertionserlöse		0,00		0,00	50%	0,00			0,00				50%	0,00	
31	Erlöse Werbeatikel	-8.014,80	-4.007,40		-8.014,80	50%	-4.007,40			0,00				50%	0,00	
32	Sonstige Erträge	-63.674,13	0,00				0,00			0,00	-29.822,14	0%	0,00	-33.851,99	0%	0,00
33		-164.834,06	-31.770,00	0,00	-36.426,33		-14.349,67	0,00		0,00	-59.715,07		0,00	-68.692,66		-17.420,34
<b>IV Kosten nach Hauptkostenstellen</b>																
			371.953,32				-1.942,66			112,60			347.709,91		26.073,47	
<b>III Satzungsmäßige Kostendeckung § 1 Abs. 3</b>																
			148.598,32			50%	-971,33			56,30			40%	139.083,96	40%	10.429,39

IV beitragsfähiger Aufwand 2012		148.598,32		
V Einnahmen aus Fremdenverkehrsabgabe 2012	Stufe	Tatbestände	Abgabesatz	Abgabe
	1	192	12,00	2.304,00
	2	432	24,00	10.368,00
	3	411	59,00	24.249,00
	4	166	118,00	19.588,00
	5	68	178,00	12.104,00
	6	42	308,00	12.936,00
	7	27	426,00	11.502,00
	8	12	628,00	7.536,00
	9	9	853,00	7.677,00
	10	16	1.101,00	17.616,00
	11	3	1.457,00	4.371,00
	12	4	1.836,00	7.344,00
	13	3	2.428,00	7.284,00
		1.385	9.428,00	144.879,00
<b>VI Über-/Unterdeckung</b>				<b>-3.719,32</b>

## Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BeVoSr/081/2010/3

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Hauptausschuss	02.12.2013	Ö
Stadtvertretung	16.12.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Aktenzeichen: 8

### Benennung eines Wirtschaftsprüfers für die Jahresabschlussprüfung 2013 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe

#### Zielsetzung:

Jahresabschlussprüfung kommunaler Wirtschaftsbetriebe nach dem Kommunalprüfungsgesetz (KPG) für das Wirtschaftsjahr 2013.

#### Beschlussvorschlag:

**Die Stadtvertretung beschließt auf Empfehlung des AWTS, als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für den Jahresabschluss 2013 die Partnerschaft Walsleben-Fischer-Fock, Ratzeburg, zu benennen.**

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...-Ausschusses mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.“*

oder

*„Der Hauptausschuss beschließt, die Beschlussempfehlung des ...Ausschusses mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen: .....“* ..

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

#### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

#### Sachverhalt:

Gemäß Verfügung des Landrates des Kreises Herzogtum Lauenburg ist für die Jahresabschlussprüfung der Eigenbetriebe ein Abschlussprüfer vorzuschlagen. Dafür kommen Wirtschaftsprüfer oder eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft infrage, von denen eine aktuelle Unabhängigkeitserklärung im Sinne des Deutschen Corporate Governance Kodex (international geltende Unternehmensverfassung) vorliegt.

Hinsichtlich der Auswahl des zu beauftragenden Abschlussprüfers ist insbesondere darauf hinzuweisen, dass ein Prüferwechsel nach 6 Jahren vorgenommen werden sollte. Der letzte Prüferwechsel (von **BDO** zu **Walsleben-Fischer-Fock**) erfolgte für das Abschlussjahr 2012. Die Zusammenarbeit mit **Walsleben-Fischer-Fock** könnte für ein weiteres Jahr fortgesetzt werden, da die Erfahrungen im Zusammenhang mit der Jahresabschlussprüfung 2012 als sehr positiv zu bezeichnen sind. Hinzu kommt, dass **Walsleben-Fischer-Fock** im letzten Jahr durch günstige Stundenvoraus-berechnungen das kostengünstigste und damit auch das wirtschaftlichste Angebot abgegeben hatte.

Es wird deshalb vorgeschlagen, für das Jahr 2013 erneut die Ratzeburger Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,

Partnerschaft **Walsleben-Fischer-Fock**, Ratzeburg,

zu benennen.

Die Beauftragung würde anschließend -nach der Beschlussfassung durch die Stadtvertretung- vom Gemeindeprüfungsamt des Kreises Herzogtum Lauenburg veranlasst werden.

#### **Finanzielle Auswirkungen:**

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Die benötigten Mittel werden im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes 2014 eingestellt.

Anlagenverzeichnis: entfällt.

mitgezeichnet haben: entfällt.



## Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 17.09.2013

SR/BerVoSr/026/2013

Gremium	Datum	Behandlung
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	01.10.2013	Ö
Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing	13.08.2013	Ö

Verfasser: Gerhard Thuns

FB/Az: 8

## Antrag FRW zu Wohnmobilstellplätzen

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 05.09.2013

Bürgermeister Voß am 17.09.2013

**Zusammenfassung:** Auf den Antrag der FRW vom 06.08.2013 wird hingewiesen.

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

**elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Gerhard Thuns am 08.08.2013

Bürgermeister Voß am 08.08.2013

**Sachverhalt:**

Der AWTS hatte sich in seiner Sitzung am **12.02.2013** mit der Thematik befasst und dazu folgenden Sachverhalt zur Kenntnis genommen:

**„Top 9**

**Anfragen und Mitteilungen**

a) Der Vorsitzende teilt mit, dass ihn die Verwaltung darüber informiert habe, dass nach einem Besuch der Reisemesse in Hamburg durch Frau Rohde von dort die Erkenntnisse über einen erheblichen Mehrbedarf für Wohnmobilstellplätze in Erfahrung gebracht wurden. Da der vorhandene Wohnmobilstellplatz in der Nähe des Aqua Siwa nicht mehr ausreichend sei, würde die Verwaltung nach Alternativen suchen und den AWTS bitten, dabei zu unterstützen. Ohne großen technischen und finanziellen Aufwand würde sich der freie Platz vor dem ehemaligen Güterbahnhof dafür anbieten, allerdings ohne Strom-, Wasser- und Abwasseranschlusseinrichtungen.

Die Mitglieder des AWTS nehmen diesen Vorschlag zustimmend zur Kenntnis, soweit er lediglich als Ausweichmöglichkeit angeboten werden sollte. Für eine dauerhafte Einrichtung wäre vorher eine entsprechende Planung mit Kostenermittlung vorzulegen. Die Verwaltung wird in diesem Zusammenhang gebeten, auch noch andere Standortalternativen zu prüfen, z.B.

- die Sedanwiese (*tlw. als Sukzessionsfläche und Hundefreilauffläche ungeeignet*);
- die Wiese zwischen der Schirmbar und der Hundebadestelle (Schloßwiese) (*ungeeignet wegen verschiedener Veranstaltungen z.B. WyLag, Feuerfest und Beeinträchtigung des Stadtbildes*);
- das ehemalige Klärwerksgelände an der Lübecker Straße; (*als Sukzessionsfläche ungeeignet*).
- ungenutzte Grundstücke im Kleingartengelände Röpersberg; (*wird inzwischen als Medizinwald und Garten der Erinnerung genutzt*);
- städtischer Bauhof am Pillauer Weg (*von der Verwaltung nachträglich benannt, aber aus sicherheitstechnischen Überlegungen ungeeignet*).

und die Ergebnisse dem AWTS in seiner ersten Sitzung nach der Kommunalwahl vorzulegen.“

Die Verwaltung hat in der Zwischenzeit alle Voraussetzungen geschaffen, und den Behelfsparkplatz für Wohnmobile auf dem freien Platz vor dem ehemaligen Güterbahnhof am 04.09.2013 eingerichtet. Der Aufwand dafür beschränkt sich lediglich auf die Beschaffung und das Aufstellen der Verkehrszeichen.

Zu dem Antrag der FRW ist Folgendes anzumerken:

Die Fläche ist mit B-Plan Nr. 59 der Stadt Ratzeburg überplant. Er trifft für den im Antrag genannten Bereich folgende Festsetzungen: „**öffentliche Grünfläche, Festwiese**“. Für eine Umnutzung müsste der B-Plan geändert werden. Dieses Verfahren läge nicht in der Zuständigkeit des AWTS sondern in der Zuständigkeit des Planungs- Bau- und Umweltausschusses, der grundsätzlich für alle städteplanerischen Aufgaben zuständig ist.

In der AWTS-Sitzung am 13.08.2013 einigte sich der AWTS darauf, zunächst eine gemeinsame Ortsbesichtigung durchzuführen.

**Mitgezeichnet haben:** entfällt.

## An den Vorsitzende des AWTS

Dienstag, 06 August 2013

Die Fraktion der FRW beantragt, in der nächst möglichen AWTS-Sitzung folgenden Antrag zur Abstimmung zu stellen:

- Die Verwaltung wird beauftragt zu prüfen, ob auf der Grünfläche in Verlängerung des Parkplatzes „Am Wall“ die Einrichtung von Parkflächen für Wohnmobile in der Zeit vom April – September jeden Jahres (saisonal begrenzt) ermöglicht werden kann.

### **Begründung:**

Gemäß Aussage der Stadtverwaltung ist eine vermehrte Anfrage nach Stellplätzen für Wohnmobile zu verzeichnen. Die Stellplätze am „Aqua Siwa“ sind in Ihrer Anzahl nicht ausreichend, so dass dieses Thema von der Verwaltung bereits 2012 dem AWTS berichtet wurde. Zusätzlich Flächen am Bahnhof, die von der Verwaltung vorgeschlagen wurden, werden als nicht geeignet angesehen.

Die Grünfläche Am Wall hat genug Platz, damit Wohnmobile dort vernünftig abgestellt werden können. Das Vorhalten von Ver- oder Entsorgungsleitungen für Wasser-Abwasser und Strom an dieser Stelle ist nicht nötig. Ein Hinweisschild an der Stellflächen mit dem Hinweis, dass sich die Wohnmobilfahrer am Aqua Siwa versorgen können, wird als ausreichend gesehen. Da die Nutzung als Stellfläche für Wohnmobile zeitlich beschränkt sein soll, wird die Lagermöglichkeit für Boote im Winter nicht beeinträchtigt.

Jürgen Hentschel  
FRW-Fraktion  
Mitglied im AWTS