

Vorkalkulation kostendeckender Benutzungsgebühren 2014
für die Straßenreinigung des Kommunalbetriebes Ratzeburg

IV. Ermittlung von
Teilgebührensätzen
nach Hauptkostenstellen

| (1) | (2) | Gesamt | privat | privat | privat | öffentlich |
|-----|------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------|------------------------|------------------|
| | | | Straßen- reinigung | Winter- dienst | Papierkorb- leerung | Stadt- anteil |
| | | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| | | € | € | € | € | € |
| 26 | Übertrag Kosten | 416.000,00 | 145.500,00 | 206.900,00 | 1.200,00 | 62.400,00 |
| | Deckungsbeiträge | | | | | |
| 27 | Erstattung Öffentlichkeitsanteil | 62.400,00 | | | | 62.400,00 |
| 28 | Erstattung öffentliche Grünflächen | 23.000,00 | 9.500,00 | 13.500,00 | 0,00 | |
| 29 | Sonstige Einnahmen | 21.500,00 | 9.200,00 | 12.300,00 | | |
| 30 | | 106.900,00 | 18.700,00 | 25.800,00 | 0,00 | 62.400,00 |
| 31 | aus Gebühren zu decken | 309.100,00 | 126.800,00 | 181.100,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 32 | Bezugsgröße m | | 100.000 | 100.000 | 100.000 | |
| 33 | Kostensatz in Euro je m | | 1,27 | 1,81 | 0,01 | |
| | Verrechnung Vorjahre | | | | | |
| 34 | Überdeckung aus 2012 | -15.200,00 45% | -6.800,00 | -2.800,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 35 | Summe | | -6.800,00 | -2.800,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 36 | aus Gebühren zu decken (31 + 37) | 302.300,00 | 124.000,00 | 177.100,00 | 1.200,00 | |
| 37 | Kostensatz in Euro je m | | 1,24 | 1,77 | 0,01 | |

V. Ermittlung von Gebührensätzen

| A Teilgebührensätze | | Gebühr 2014 €/m | Über-/Unter- deckung Vj. €/m | Gebühr gesamt €/m | bisher €/m |
|---|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------|
| 38 | Straßenreinigung | 1,27 | -0,03 | 1,24 | |
| 39 | Winterdienst | 1,81 | -0,04 | 1,77 | |
| 40 | Papierkorbleerung | 0,01 | 0,00 | 0,01 | |
| | | 3,09 | | 3,02 | 3,02 |
| B Erstattung für die Reinigung der öffentlichen Straßen und Plätze | | € | | | |
| 41 | allgemeiner Öffentlichkeitsanteil | 15% | 62.400,00 | | |
| 42 | Grünflächenanteil | 7.600 m | 23.000,00 | | |
| | | | 85.400,00 | | |

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) € |
| I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung | | | | | | | |
| 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> |
| II. Umlage der Vorkostenstellen | | | | | | | |
| 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 | | | <u>-236.000,00</u> | <u>82.200,00</u> | <u>117.700,00</u> | <u>700,00</u> | <u>35.400,00</u> |
| III. Kosten nach Hauptkostenstellen | | | | | | | |
| 25 | Summe | | <u>0,00</u> | <u>145.500,00</u> | <u>206.900,00</u> | <u>1.200,00</u> | <u>62.400,00</u> |

TREUKOM GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Steuerberatungsgesellschaft

Kalkulatorische Zinsen 2014 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG

| Lfd. Nr. | Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen | Stichtag bzw. Jahr | Betrag gesamt | kalkulator. Ansatz | |
|------------|---|--------------------|---------------|--------------------|------------|
| | | | | relativ | absolut |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| | | | € | % | € |
| I | Betriebsnotwendiges Anlagevermögen | | | | |
| + | Restbuchwert der fertigen Anlagen | 01.01.2014 | 139.062,00 | 100% | 139.062,00 |
| + | Anlagenzugänge | 2014 | 28.500,00 | 50% | 14.250,00 |
| ./. | Abschreibungen | 2014 | -29.680,00 | 50% | -14.840,00 |
| = | Anlagevermögen gesamt | 01.07.2014 | 137.882,00 | | 138.472,00 |
| II | Abzugskapital | 2014 | 0,00 | 100% | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 |
| III | Kalkulatorische Zinsen | | | | |
| = | Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital | | | | 138.472,00 |
| x | Zinssatz | | | | 4,00% |
| = | Kalkulatorische Zinsen | 2014 | | | 5.538,88 |

Hauptkostenstellen

| privat Straßen- reinigung | privat Winter- dienst | privat Papierkorb leerung | öffentlich Stadt- anteil |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| € | € | € | € |
| 56.440,00 | 61.762,70 | 0,00 | 20.859,30 |
| 0,00 | 12.112,50 | 0,00 | 2.137,50 |
| -7.055,00 | -5.559,00 | 0,00 | -2.226,00 |
| 49.385,00 | 68.316,20 | 0,00 | 20.770,80 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49.385,00 | 68.316,20 | 0,00 | 20.770,80 |
| 4,00% | 4,00% | 4,00% | 4,00% |
| 1.975,40 | 2.732,65 | 0,00 | 830,83 |

einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz 4,00%

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern
Nachkalkulation 2012

| Index | Hilfskostenstellen | | Hauptkostenstellen | | | Summe | | |
|-------|--|---|--|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|------------|-------------|
| | 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 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 | | | -388.992,51 | | |
| 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 Schadenerstattungen | -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 | -420.394,48 |
| 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 | 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 | 549000 | *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 | | 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 frei | | | | 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 | |
| 2 | 2 | 597901 | *Arbeits-u. Schutzbe | | | | 0,00 | |
| 14 | | 597912 | *Werkzeug u. Geräte frei | | | | 0,00 | |
| 14 | | 597913 | Arbeits-u. Schutzbe frei | 393,94 | 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 Euromrechnung | | | | 0,00 | |
| 6 | | 621900 | Zinserträge sonstige | -20,44 | | | -20,44 | |
| 6 | | 650100 | *Zinsaufwand sonstig | | | | 0,00 | |
| 6 | | 650101 | Zinsaufwand sonstiger im Konzern | | | | 0,00 | |
| 6 | | 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 | 48.653,76 | 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 | 70.860,17 | 76.975,33 | 768,06 | 396.660,29 |

Daten der VSG aus SAP nach Profitcentern
Vorkalkulation 2014

| Index | | Hauptkostenstellen | | | | Summe | |
|-------|--|--|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| | | 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 | |
| | 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.reinr frei | 0,00 | -334.793,44 | 0,00 | -206,56 | 0,00 | -335.000,00 |
| | 471461 Erl.Bauhof Str.reinr | 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.betr.Ertr. 16% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 539100 *sonst.betr.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 |
| 12 | 6 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 | 547000 Fremdleistungen Allg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 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 *Fremdt.f.alle Auftr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 6 550000 Betriebslöhne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 6 550200 sonst. ohne 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 | 28.864,77 | 0,00 | 142.318,34 |
| 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 | 33.927,63 | 5.235,49 | 0,00 | 39.186,00 |
| | 573000 Abschreibn.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 | 596800 *Seminar-u. Ausbildu | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| 14 | 596800 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 599900 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 Eurorechnung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 621900 Zinserträge 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 |
| 6 | 9 681000 Kraftfahrzeugsteuer | 0,00 | 66,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,39 |
| 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 | 80.272,95 | 88.632,97 | 601,57 | 380.636,66 |
| | Ergebnis | 0,00 | -162.202,39 | 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 | 80.272,95 | 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 |
| | | | | 71.611,29 | 102.432,97 | 601,57 | 174.645,83 |
| | | | | 41,00% | 58,65% | 0,34% | |

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) € |
| I Aufwendungen lt. Kostenrechnung | | | | | | | |
| 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> |
| II Umlage der Vorkostenstellen | | | | | | | |
| 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> |
| III Kosten nach Hauptkostenstellen | | | | | | | |
| 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> |
| IV Erlöse, Deckungsbeiträge und Ergebnis | | | | | | | |
| 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> |
| V Gebührenüber-/unterdeckung | | | | | | | |
| 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> | |