

Betriebsabrechnungsbogen 2018 - Straßenreinigung - Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe

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) €
I Aufwendungen lt. Kostenrechnung							
1	Verwaltungskosten	2.655,46	2.655,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Material, insb. Streugut, Schneeräumung	20.509,58	0,00	0,00	17.461,44	0,00	3.048,14
3	Materialaufwand						
4	Energiebezug, Treibstoffe	27.117,80	6.323,27	13.514,53	4.053,73	135,78	3.090,49
5	Materialverbrauch	4.398,22	268,09	3.516,31	0,00	0,00	613,82
6	Fremdleistungen	19.682,45	754,19	12.086,21	3.442,61	586,32	2.813,12
7	Fuhrpark	25.733,75	0,00	21.909,20	0,00	0,00	3.824,55
8	Reparatur Fahrzeuge	22.957,88	8.605,38	10.178,65	2.040,77	0,00	2.133,08
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	29,10	29,10	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	288.046,26	32.309,42	115.548,40	102.180,79	0,00	38.007,65
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	33.199,73	22.580,75	3.701,50	5.339,28	0,00	1.578,20
16	kalkulatorische Abschreibungen	33.793,20		10.570,62	16.849,18	1.226,62	5.146,78
17	kalkulatorische Zinsen	5.422,86		2.144,40	2.349,85	102,69	825,91
18		<u>483.546,29</u>	<u>73.525,66</u>	<u>193.169,82</u>	<u>153.717,65</u>	<u>2.051,41</u>	<u>61.081,75</u>
II Umlage der Vorkostenstellen							
19	auf Straßenreinigung		-33.413,41	33.413,41			
20	auf Winterdienst		-28.729,96		28.729,96		
21	auf Papierkorbleerung		-454,89			454,89	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-10.927,39				10.927,39
23			<u>-73.525,66</u>	<u>33.413,41</u>	<u>28.729,96</u>	<u>454,89</u>	<u>10.927,39</u>
III Kosten nach Hauptkostenstellen							
24	Summe	<u>483.546,29</u>	<u>0,00</u>	<u>226.583,23</u>	<u>182.447,62</u>	<u>2.506,30</u>	<u>72.009,14</u>
IV Erlöse, Deckungsbeiträge und Ergebnis							
25	Gebühreneinnahmen	339.121,35		186.712,70	150.343,37	2.065,28	
26	Vorauszahlung Öffentlichkeitsanteil	71.600,00					71.600,00
27	Abrechnung Öffentlichkeitsanteil	409,14					409,14
28	Vorauszahlung öffentliche Grünflächen	28.300,00		15.581,35	12.546,30	172,35	
29	Abrechnung öffentliche Grünflächen	-1.525,62		-839,97	-676,36	-9,29	
30	Sonstige Einnahmen	21.073,35		11.000,13	10.073,20	0,02	
31	Summe	<u>458.978,22</u>		<u>212.454,21</u>	<u>172.286,51</u>	<u>2.228,36</u>	<u>72.009,14</u>
V Gebührenüber-/unterdeckung							
32	Gebührenunterdeckung	-24.568,07		-14.129,02	-10.161,11	-277,94	0,00
33	Gebührenüberdeckung	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>-24.568,07</u>		<u>-14.129,02</u>	<u>-10.161,11</u>	<u>-277,94</u>	<u>0,00</u>
		<u>-24.568,07</u>		<u>-14.129,02</u>	<u>-10.161,11</u>	<u>-277,94</u>	

Betriebsabrechnungsbogen 2020 - Straßenreinigung - Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe

Kostenarten		VorKSt	Hauptkostenstellen			
Ifd. Nr.	Kostenart	Allgemein	privat Straßen- reinigung	privat Winter- dienst	privat Papierkorb- leerung	öffentlich Stadt- anteil
(1)	(2)	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €
		Summe 2020				
(1)	(2)	(3) €				
I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung						
1	Verwaltungskosten	59.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Streugut, Schneeräumung	20.000,00	0,00	17.000,00	0,00	3.000,00
3	Materialaufwand					
4	Energiebezug, Treibstoffe	27.100,00	13.500,00	4.000,00	100,00	3.100,00
5	Materialverbrauch	15.000,00	4.900,00	7.500,00	0,00	2.200,00
6	Fremdleistungen	21.900,00	13.400,00	3.800,00	600,00	3.200,00
7	Fuhrpark	8.500,00	7.200,00	0,00	0,00	1.300,00
8	Reparatur Fahrzeuge	9.000,00	4.000,00	800,00	0,00	800,00
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Leistungen Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wasser Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Löhne	269.500,00	108.600,00	96.000,00	0,00	35.700,00
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonst. Aufwendungen	37.500,00	3.000,00	3.900,00	0,00	1.500,00
16	kaulatorische Abschreibungen	35.400,00	14.500,00	13.900,00	1.700,00	5.300,00
17	kaulatorische Zinsen	6.300,00	3.700,00	1.600,00	100,00	900,00
18		509.400,00	172.800,00	148.500,00	2.500,00	57.000,00
II. Umlage der Vorkostenstellen						
19	auf Straßenreinigung	-58.400,00	58.400,00			
20	auf Winterdienst	-50.300,00		50.300,00		
21	auf Papierkorbleerung	-800,00			800,00	
22	auf öffentlichen Stadtanteil	-19.100,00				19.100,00
23						
24		-128.600,00	58.400,00	50.300,00	800,00	19.100,00
III. Kosten nach Hauptkostenstellen						
25	Summe	0,00	231.200,00	198.800,00	3.300,00	76.100,00

Vorkalkulation kostendeckender Benutzungsgebühren 2020 für die Straßenreinigung der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe

IV. Ermittlung von Teilgebührensätzen nach Hauptkostenstellen

(1)	(2)	Gesamt	privat	privat	privat	öffentlich
			Straßenreinigung	Winterdienst	Papierkorb leerung	Stadtanteil
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
		€	€	€	€	€
26	Übertrag Kosten	509.400,00	231.200,00	198.800,00	3.300,00	76.100,00
	Deckungsbeiträge					
27	Erstattung Öffentlichkeitsanteil	76.100,00				76.100,00
28	Erstattung öffentliche Grünflächen	30.100,00	16.100,00	13.800,00	200,00	
29	Sonstige Einnahmen	21.500,00	11.900,00	9.000,00		
30		<u>127.700,00</u>	<u>28.000,00</u>	<u>22.800,00</u>	<u>200,00</u>	<u>76.100,00</u>
31	aus Gebühren zu decken	<u>381.700,00</u>	<u>203.200,00</u>	<u>176.000,00</u>	<u>3.100,00</u>	<u>0,00</u>
32	Bezugsgröße m		106.000	106.000	106.000	
33	Kostensatz in Euro je m		<u>1,92</u>	<u>1,66</u>	<u>0,03</u>	
	Verrechnung Vorjahre					
34	Überdeckung aus nn	0,00 0%	0,00	0,00	0,00	0,00
35	vortragsfähige Unterdeckung aus 2018	24.568,07 25%	6.142,02	3.269,74	2.832,05	49,88
36	Summe		<u>6.142,02</u>	<u>3.269,74</u>	<u>2.832,05</u>	<u>49,88</u>
37	aus Gebühren zu decken (31 + 36)		<u>387.842,02</u>	<u>206.469,74</u>	<u>178.832,05</u>	<u>3.149,88</u>
38	Kostensatz in Euro je m		<u>1,95</u>	<u>1,69</u>	<u>0,03</u>	

V. Ermittlung von Gebührensätzen

		Gebühr 2020	Über-/Unterdeckung Vj.	Gebühr gesamt	bisher
		€/m	€/m	€/m	€/m
A	Teilgebührensätze				
39	Straßenreinigung	1,92	0,03	1,95	1,04
40	Winterdienst	1,66	0,03	1,69	2,32
41	Papierkorbleerung	0,03	0,00	0,03	0,08
		3,61		3,67	3,44
B	Erstattung für die Reinigung der öffentlichen Straßen und Plätze				
		€			
42	allgemeiner Öffentlichkeitsanteil	14,9%	76.100,00		
43	Grünflächenanteil	8.200 m	30.100,00		
			106.200,00		

Kalkulatorische Zinsen 2020 - Straßenreinigung - Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe

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	öffentlich Stadt- anteil		
I		Betriebsnotwendiges Anlagevermögen											
		+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2020	164.762,00	100%	164.762,00	90.694,09	45.913,21	3.667,74	24.486,95			
		+ Anlagenzugänge	2020	128.500,00	50%	64.250,00	41.291,92	11.919,32	1.489,91	9.548,85			
		./. Abschreibungen	2020	-35.406,00	50%	-17.703,00	-7.239,71	-6.963,86	-868,41	-2.631,02			
		= Anlagevermögen gesamt	01.07.2020	257.856,00		211.309,00	124.746,30	50.868,67	4.289,25	31.404,78			
II		Abzugskapital	2020	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
III		Kalkulatorische Zinsen											
		= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				211.309,00	124.746,30	50.868,67	4.289,25	31.404,78			
		x Zinssatz				3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%			
		= Kalkulatorische Zinsen	2020	6.339,27		6.339,27	3.742,39	1.526,06	128,68	942,14			

einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz 3,00%