

Vorkalkulation kostendeckender Benutzungsgebühren 2013
für die Straßenreinigung des Kommunalbetriebes Ratzeburg

IV. Ermittlung von
Teilgebührensätzen
nach Hauptkostenstellen

(1)	(2)	(3)	privat			(7)	
			Gesamt	Straßen- reinigung	Winter- dienst		Papierkorb- leerung
		€	€	€	€	€	
26	Übertrag Kosten	378.934,00	126.567,79	195.526,12	0,00	56.840,09	
	Deckungsbeiträge						
27	Erstattung Öffentlichkeitsanteil	56.840,09				56.840,09	
28	Erstattung öffentliche Grünflächen	22.952,00	9.019,06	13.932,94	0,00		
29	Sonstige Einnahmen	18.000,00	11.338,34	6.661,66			
30		97.792,09	20.357,40	20.594,60	0,00	56.840,09	
31	aus Gebühren zu decken	281.141,91	106.210,39	174.931,52	0,00	0,00	
32	Bezugsgröße m		92.000	92.000	92.000		
33	Kostensatz in Euro je m		1,15	1,90	0,00		
	Verrechnung Vorjahre						
34	verbleibende Überdeckung aus 2009	-14.160,45	50%	-7.080,23	-2.674,78	-4.405,44	0,00
35	verbleibende Unterdeckung aus 2010	21.502,65	33%	7.167,55	2.707,77	4.459,78	0,00
36	verbleibende Überdeckung aus 2011	-11.420,84	25%	-2.855,21	-1.078,65	-1.776,56	0,00
37				-2.767,88	-1.045,66	-1.722,23	0,00
38	aus Gebühren zu decken (31 + 37)	278.374,03		105.164,74	173.209,29	0,00	
39	Kostensatz in Euro je m			1,14	1,88	0,00	

V. Ermittlung von Gebührensätzen

A Teilgebührensätze		Gebühr 2013 €/m	Über-/Unter- deckung Vj. €/m	Gebühr gesamt €/m
40	Straßenreinigung	1,15	-0,01	1,14
41	Winterdienst	1,90	-0,02	1,88
42	Papierkorbleerung	0,00	0,00	0,00
		3,05		3,02
B Erstattung für die Reinigung der öffentlichen Straßen und Plätze		€		
43	allgemeiner Öffentlichkeitsanteil	15%	56.840,09	
44	Grünflächenanteil	7.600 m	22.952,00	
			79.792,09	

Betriebsabrechnungsbogen 2013 - Straßenreinigung - Kommunalbetriebe Ratzeburg

Ifd. Nr.	Kostenarten		Summe 2013 €	VorkST		Hauptkostenstellen			
	Kostenart			Allgemein (4) €	privat Straßen- reinigung (5) €	privat Winter- dienst (6) €	privat Papierkorb- leerung (7) €	öffentlich Stadt- anteil (8) €	
(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	0,00	
2	Streugut, Schneeräumung	18.000,00	0,00	0,00	15.300,00	0,00	0,00	2.700,00	
3	Materialaufwand								
4	Energiebezug, Treibstoffe	29.500,00	15.636,01	11.107,17	677,23	0,00	0,00	2.079,59	
5	Materialverbrauch	7.000,00	1.610,75	3.862,14	718,72	0,00	0,00	808,39	
6	Fremdleistungen	21.200,00	3.370,13	7.010,11	8.145,28	0,00	0,00	2.674,48	
7	Fuhrpark	5.067,00	67,00	0,00	4.250,00	0,00	0,00	750,00	
8	Reparatur Fahrzeuge	18.000,00	9.204,96	3.381,54	4.094,25	0,00	0,00	1.319,25	
9	Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Aufw. f. Abfallbeseitigung	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Leistungen Bauhof	0,00	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	0,00	
13	Löhne	145.848,63	125.445,10	0,00	17.343,00	0,00	0,00	3.060,53	
14	Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Sonst. Aufwendungen	32.517,71	29.703,86	273,47	2.118,31	0,00	0,00	422,08	
16	kalkulatorische Abschreibungen	27.242,00		14.228,15	8.927,55	0,00	0,00	4.086,30	
17	kalkulatorische Zinsen	5.880,00		2.542,16	2.455,84	0,00	0,00	882,00	
18		<u>378.934,00</u>	<u>253.716,46</u>	<u>42.404,74</u>	<u>64.030,18</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>18.782,62</u>	
II. Umlage der Vorkostenstellen									
19	auf Straßenreinigung		-84.163,05	84.163,05					
20	auf Winterdienst		-131.495,95		131.495,95				
21	auf Papierkorbleerung		0,00			0,00		38.057,47	
22	auf öffentlichen Stadtanteil		-38.057,47						
23									
24			<u>-253.716,46</u>	<u>84.163,05</u>	<u>131.495,95</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>38.057,47</u>	
III. Kosten nach Hauptkostenstellen									
25	Summe		<u>0,00</u>	<u>126.567,79</u>	<u>195.526,12</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>56.840,09</u>	

TREUKOM GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Kalkulatorische Zinsen 2013 - 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	01.01.2013	158.371,00	100%	158.371,00
	+ Anlagezugänge	2013	4.500,00	50%	2.250,00
	./. Abschreibungen	2013	-27.242,00	50%	-13.621,00
	= Anlagevermögen gesamt	01.07.2013	135.629,00		147.000,00
II	Abzugskapital	2013	0,00	100%	0,00
			0,00		0,00
III	Kalkulatorische Zinsen				
	= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				147.000,00
	x Zinssatz			4,00%	4,00%
	= Kalkulatorische Zinsen	2013			5.880,00

einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz **4,00%**

Hauptkostenstellen					
€	privat Straßenreinigung	privat Winterdienst	privat Papierkorb leerung	öffentlich Stadtanteil	€
70.668,15	63.947,20	0,00	23.755,65		
0,00	1.912,50	0,00	337,50		
-7.114,08	-4.463,78	0,00	-2.043,15		
63.554,08	61.395,93	0,00	22.050,00		
0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00		
63.554,08	61.395,93	0,00	22.050,00		
4,00%	4,00%	4,00%	4,00%		
2.542,16	2.455,84	0,00	882,00		