

- **Abgeschlossene Kostenrechnungen gibt es nur bis 2008.**
- **Für 2009, 2010 und 2011 gibt es vorläufige Kostenrechnungen**  
**Es fehlen lediglich die Abschreibungswerte und die**  
**Regiekostenberechnungen, die auch auf Abschreibungen basieren**
- **Gründe für fehlende endgültige Abschlüsse der Kostenrechnungen:**
  - **Der Abschluss der Jahresrechnungen in der**  
**Anlagenbuchhaltung wird für Ende Oktober erwartet**
  - **Danach können die Jahresabschlüsse insgesamt weiter**  
**bearbeitet werden**
- **Ohne die Jahresabschlüsse in der Anlagenbuchhaltung sind die**  
**genauen Abschreibungswerte nicht bekannt.**

**Kein alleiniges Umstellungsproblem der Gemeinde Rastede! Alle**  
**Gemeinden klagen über die fehlenden Jahresabschlüsse**

## Kostenrechnung: Wochenmarkt

Vorläufiges Ergebnis 2011	Gesamtkosten	Regiekosten (nachrichtlich)	abzüglich Öffentl. Interesse	verbleiben gebühren-relevante Kosten	+ = Überschuss - = Defizit
	Kalkulation	48,19 %	20%	80%	
Kosten	22.607,80 €	10.894,68 €	4.521,56 €	18.086,24 €	
Einnahmen	18.794,76 €	0,00 €	0,00 €	18.794,76 €	
	-3.813,04 €	10.894,68 €	4.521,56 €	708,52 €	4.328,55 €

Nach-kalkulation 2012	Gesamtkosten	Personal- und Regiekosten	abzüglich Öffentl. Interesse	verbleiben gebühren-relevante Kosten	+ = Überschuss - = Defizit
	Kalkulation	50,44 %	20%	80%	
Kosten	24.720,00 €	12.468,20 €	4.944,00 €	19.776,00 €	
Einnahmen	18.600,00 €	0,00 €	0,00 €	18.600,00 €	
	-6.120,00 €	12.468,20 €	4.944,00 €	-1.176,00 €	3.152,55 €

Kalkulation 2013	Gesamtkosten	Reinigung Marktplatz durch Marktbezieher	abzüglich Öffentl. Interesse	verbleiben gebühren-relevante Kosten	+ = Überschuss - = Defizit
	Kalkulation	59,00 %	20%	80%	
Kosten	21.470,00 €	12.668,20 €	4.294,00 €	17.176,00 €	
Einnahmen	18.600,00 €	0,00 €	0,00 €	18.600,00 €	
	-2.870,00 €	12.668,20 €	4.294,00 €	1.424,00 €	4.576,55 €

Endgültige Kostenrechnungen 2009, 2010 und 2011 können erst dann gemacht werden, wenn

- die Kosten der öffentlichen Toilette und
- die Regiekosten berechnet werden können

Überprüfung der öffentlichen Interessenquote ab 2014 (Jahresrechnungen sollten vorliegen)

**Die Verwaltung schlägt vor,**

- **den Gebührensatz von bisher 1,60 € pro laufenden Meter und**
- **die festgesetzte öffentliche Interessenquote in Höhe von 20 % für das Jahr 2012**

**nicht zu verändern.**

- **Gebührensatz für drei Jahre erst wieder ab 2014 und dann**
- **Überprüfung der öffentlichen Interessenquote**

# Kostenrechnung Straßenreinigung: Gebühr 2013

## Vorläufige Ergebnisse und Kalkulationen

Kostenpositionen Gebührensatz	Kalk. 2011 16,50	Nachk. 2011 16,50	Kalk. 2012 22,50	Nachk. 2012 22,50	Gebühr 2013
Reinigungskosten Fremdfirma	50.000,00 €	47.807,49 €	48.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
Straßenreinlaufschächte	5.713,48 €	2.856,75 €	5.713,48 €	5.713,48 €	0,00 €
Rad-/Gehwegreinigung Bauhof	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Deponiekosten	16.000,00 €	39.785,07 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
Personalkosten	7.100,00 €	6.349,33 €	7.250,00 €	7.250,00 €	7.500,00 €
Regiekosten	11.100,00 €	10.749,78 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b>92.413,48 €</b>	<b>107.548,42 €</b>	<b>120.463,48 €</b>	<b>122.963,48 €</b>	<b>117.500,00 €</b>
-ohne Anlieger (15 %)	13.862,02 €	16.132,26 €	18.069,52 €	18.444,52 €	17.625,00 €
-Allgemeininteresse (10 %)	9.241,35 €	10.754,84 €	12.046,35 €	12.296,35 €	11.750,00 €
<b>gebührenrelevante Kosten</b>	<b>69.310,11 €</b>	<b>80.661,32 €</b>	<b>90.347,61 €</b>	<b>92.222,61 €</b>	<b>88.125,00 €</b>

- Deponiekosten sind bereits 2010 gestiegen. Sie dürfen in der Kostenrechnung in dem Jahr aber nicht berücksichtigt werden, weil die Situation für 2010 nicht kalkuliert wurde und kalkulierbar waren.
- Straßeneinlaufschächte gehören nach Rechtsprechung zur Abwasserbeseitigung.
- Die Regiekosten stehen noch nicht fest

# Kostenrechnung Straßenreinigung. Gebühr 2013

## Gebührensatz und Entwicklung der Überschüsse/Defizite

	Nachkalk. 2009	Nachkalk. 2010	Nachkalk. 2011	Nachkalk. 2012	Kalk. 2013
<b>Gebührensatz</b>	11,80	13,50	16,50	22,50	22,50
<b>Gebührenaufkommen</b>	47.405,48	54.292,37	65.926,48	90.069,75	90.069,75
<b>Geb.-relevante Kosten</b>	52.014,16	52.216,60	80.661,32	92.222,61	88.125,00
<b>Überschuss:</b>	-4.608,68	2.075,77	-14.734,84	-2.152,86	1.944,75
<b>Überschuss des Vorjahres:</b>	13.582,55	8.973,87	11.049,64	-3.685,20	-5.838,06
<b>Fortschreibung Überschuss:</b>	8.973,87	11.049,64	-3.685,20	-5.838,06	-3.893,31

# Kostenrechnung Straßenreinigung. Gebühr 2013

## Berechnung des Gebührensatzes

Gesamte Reinigungskosten geteilt durch Gebühreneinheiten			
Gebühreneinheiten:	4.186,0	Gesamtkosten	je Einheit
zuzüglich	- Deponiekosten: (2.1)	45.000,00	11,24
	- Verw altungskosten (2.2)	7.500,00	1,87
	- Kosten sonstige Reinigung (2.3)	1.000,00	0,25
	- Reinigung Einlaufschächte (2.4)	0,00	0,00
	- Anteilige Regiekosten (2.5)	12.000,00	3,00
	- Kosten der eigentlichen Reinigung (2.6)	52.000,00	12,99
Zw ischenergebnis		117.500,00	29,35
abzüglich	- keine Anlieger (3.1)	-17.625,00	-4,40
	- Allgemeininteresse (3.2)	-11.750,00	-2,94
zuzüglich	- Defizitvortrag Vorjahr (4.1)	5.838,07	1,46

neuer Gebührensatz (Zw ischenergebnis) ohne Defizitabbau	<b>22,01</b>
--	--------------

neuer Gebührensatz (Zw ischenergebnis) mit Defizitabbau	23,47
---	-------

Bisheriger Gebührensatz:	22,50
--------------------------	-------

## Kostenrechnung Straßenreinigung. Gebühr 2013

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Wöchtl. Reinigung	17,10	19,50								
14-tägige Reinigung	9,20	12,20								
8 Monate wöchentliche und 4 Monate 14-tägige Reinigung			13,50	13,50	13,50	11,80	13,50	16,50	22,50	22,50

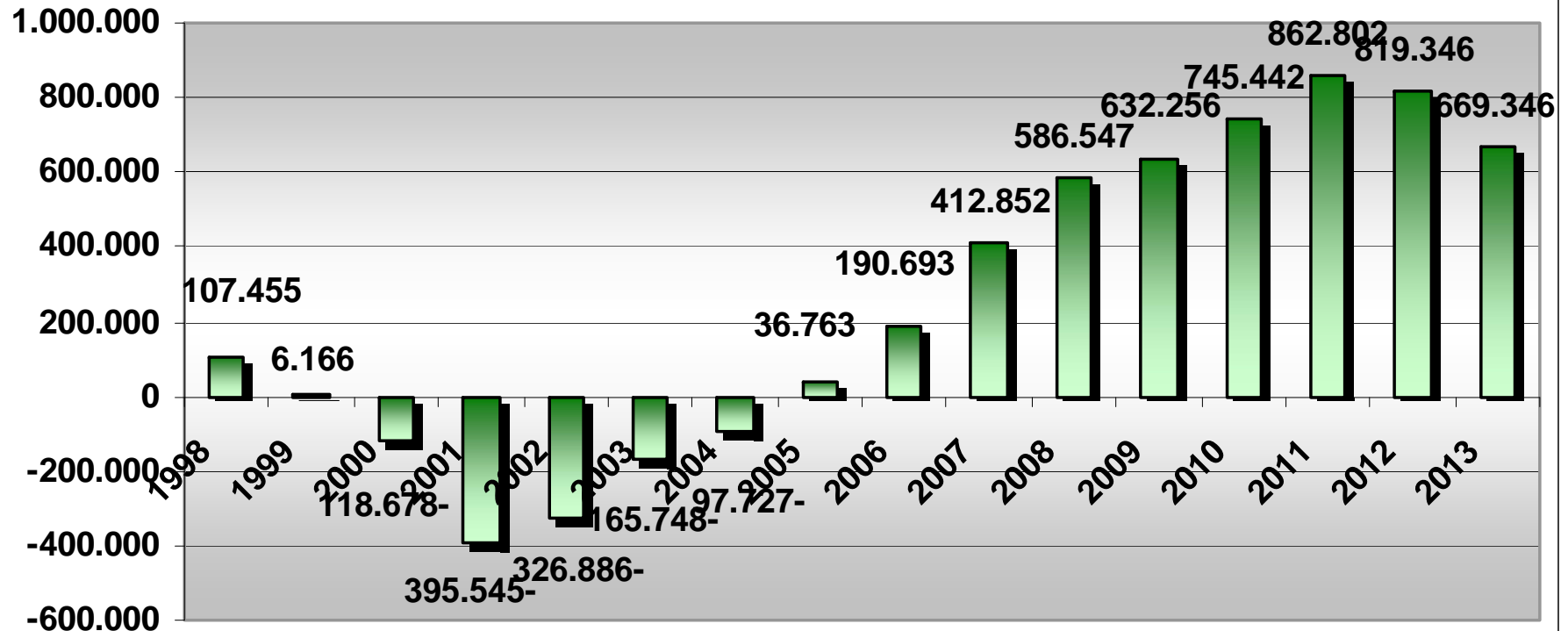
**Es wird vorgeschlagen, den Gebührensatz für 2012 auf nicht ganz Kosten deckende 22,50 Euro zu belassen, weil der Überschuss noch nicht ganz abgebaut ist.**

## Kostenrechnung Schmutzwasser, zentral: Gebühr 2013

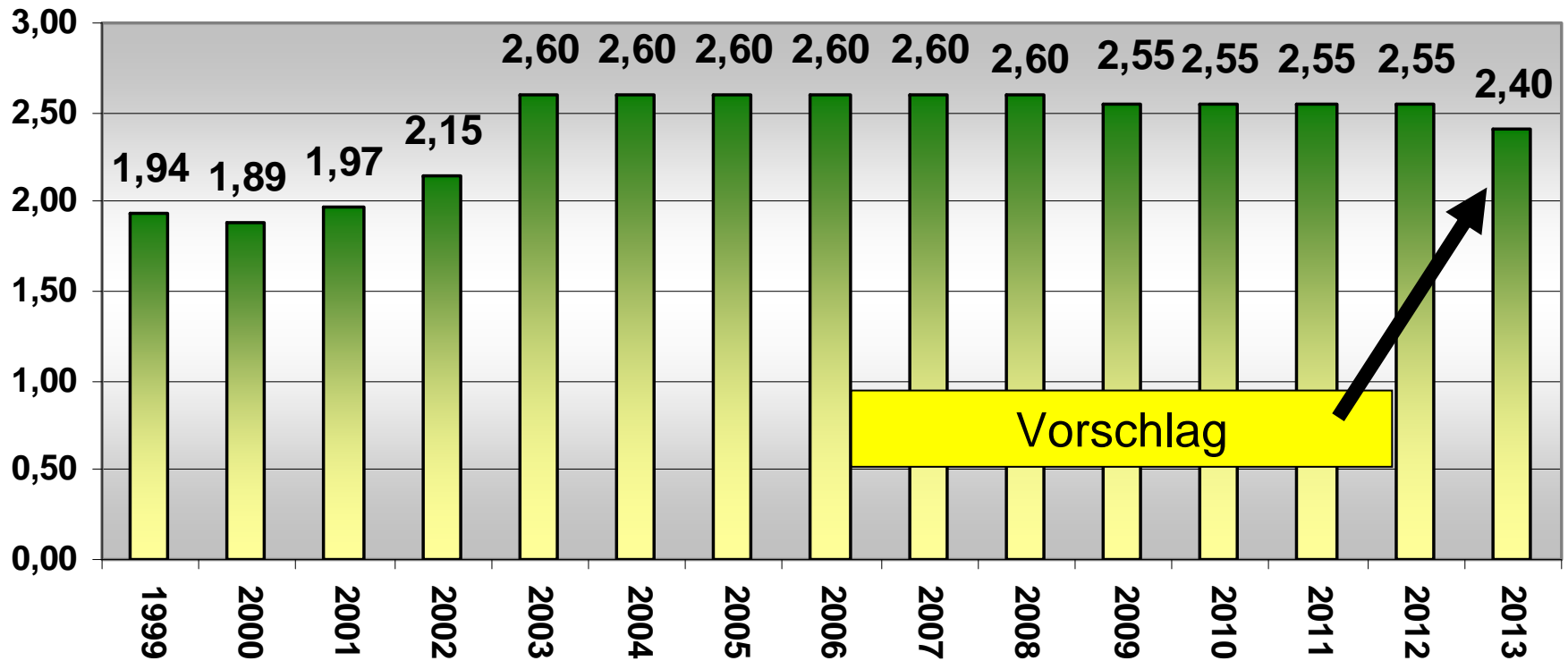
	<b>2009 vorläufiges Ergebnis</b>	<b>2010 vorläufiges Ergebnis</b>	<b>2011 Nachkal- kulation</b>	<b>2012 Nachkal- kulation</b>
<b>Erträge</b>	<b>2.075.236,67</b>	<b>2.135.706,62</b>	<b>2.146.842,20</b>	<b>2.124.472,75</b>
Sachl. Betriebsaufw and	868.086,75	898.261,54	931.482,09	1.040.134,16
Abschreibungen	641.310,87	637.192,00	650.000,00	650.000,00
Kalk. Zinsen	520.130,22	487.066,93	448.000,00	477.796,00
<b>Aufwendungen</b>	<b>2.029.527,84</b>	<b>2.022.520,47</b>	<b>2.029.482,09</b>	<b>2.167.930,16</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>45.708,83</b>	<b>113.186,15</b>	<b>117.360,11</b>	<b>-43.457,41</b>



## Ergebnisentwicklung zentrale Schmutzwasserbeseitigung in Euro



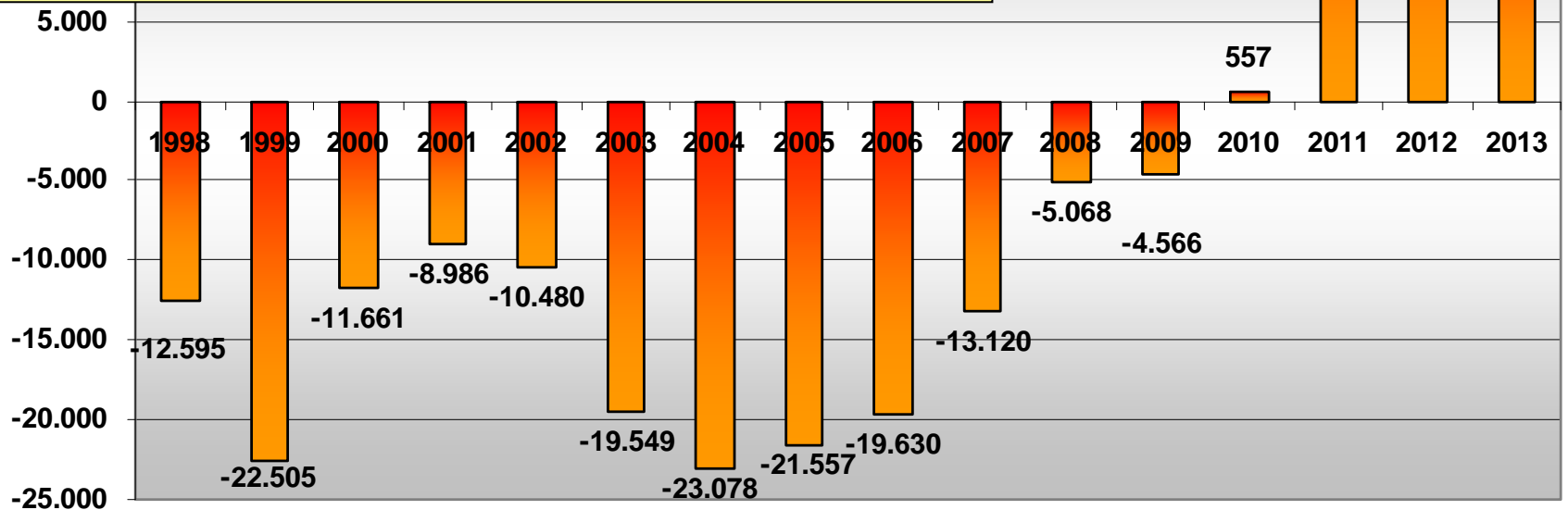
## Gebührensätze zentrale Einrichtung in Euro



# Kostenrechnung Schmutzwasser, dezentral: Gebühr 2013

## Ergebnisentwicklung dezentrale Schmutzwasserbeseitigung in

Dezentrale Abwasser-beseitigung	2009 vorläufiges Ergebnis	2010 vorläufiges Ergebnis	2011 Nachkalkula tion der Plankosten	2012 Nachkalkula tion der Plankosten
Erträge	26.983,25	46.252,50	42.609,00	36.540,00
Aufwendungen	26.480,89	35.822,04	32.656,43	35.681,61
Ergebnis	502,36	10.430,46	9.952,57	858,39

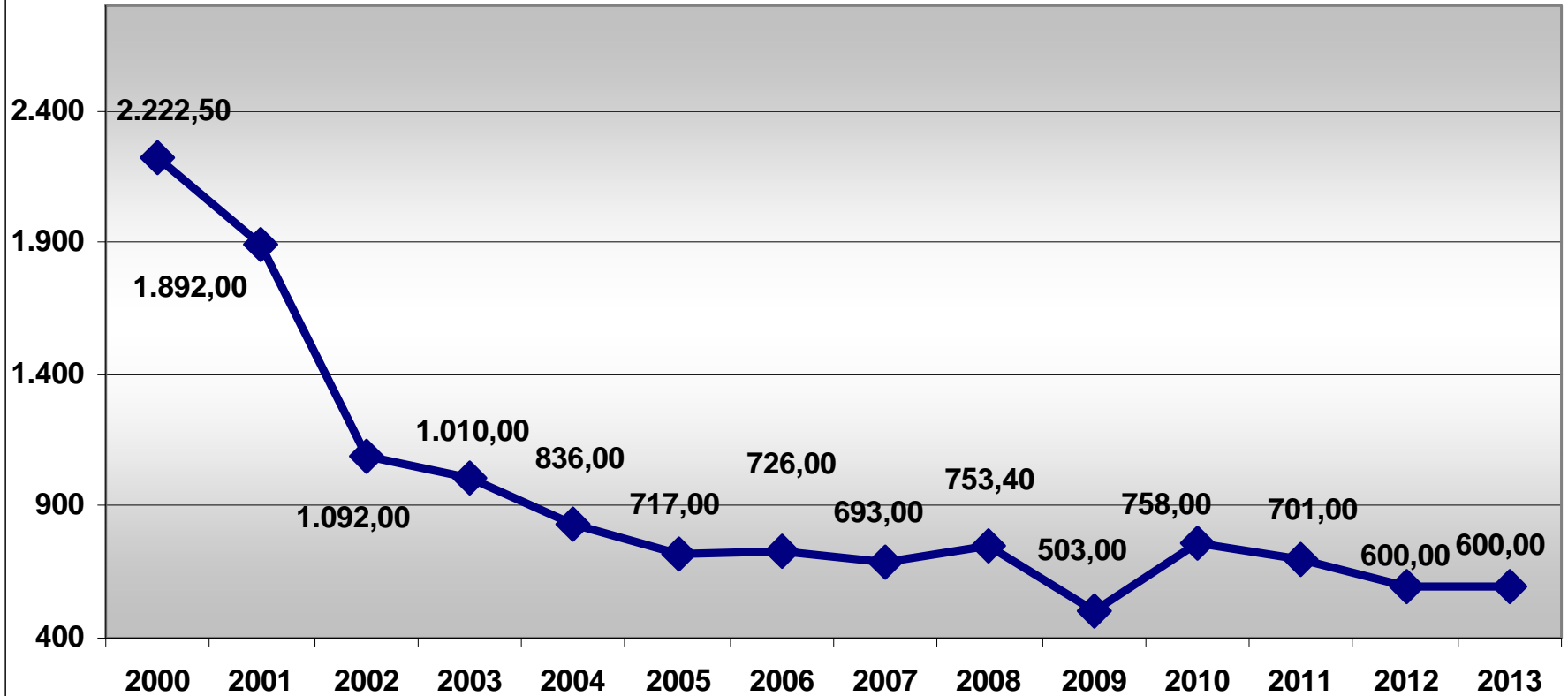


Die Regiekosten sind bis einschließlich 2011 nicht berücksichtigt. (Teilweise Einführung ab 2012: 2012 → 20 %, 2013 → 50 %). **Geplante Gebührensatzanhebung um 5 % 2013 nicht erforderlich**

Die Kosten der Reinigung stehen noch nicht endgültig fest, weil die Abschreibungen für das Klärwerk noch nicht endgültig feststehen

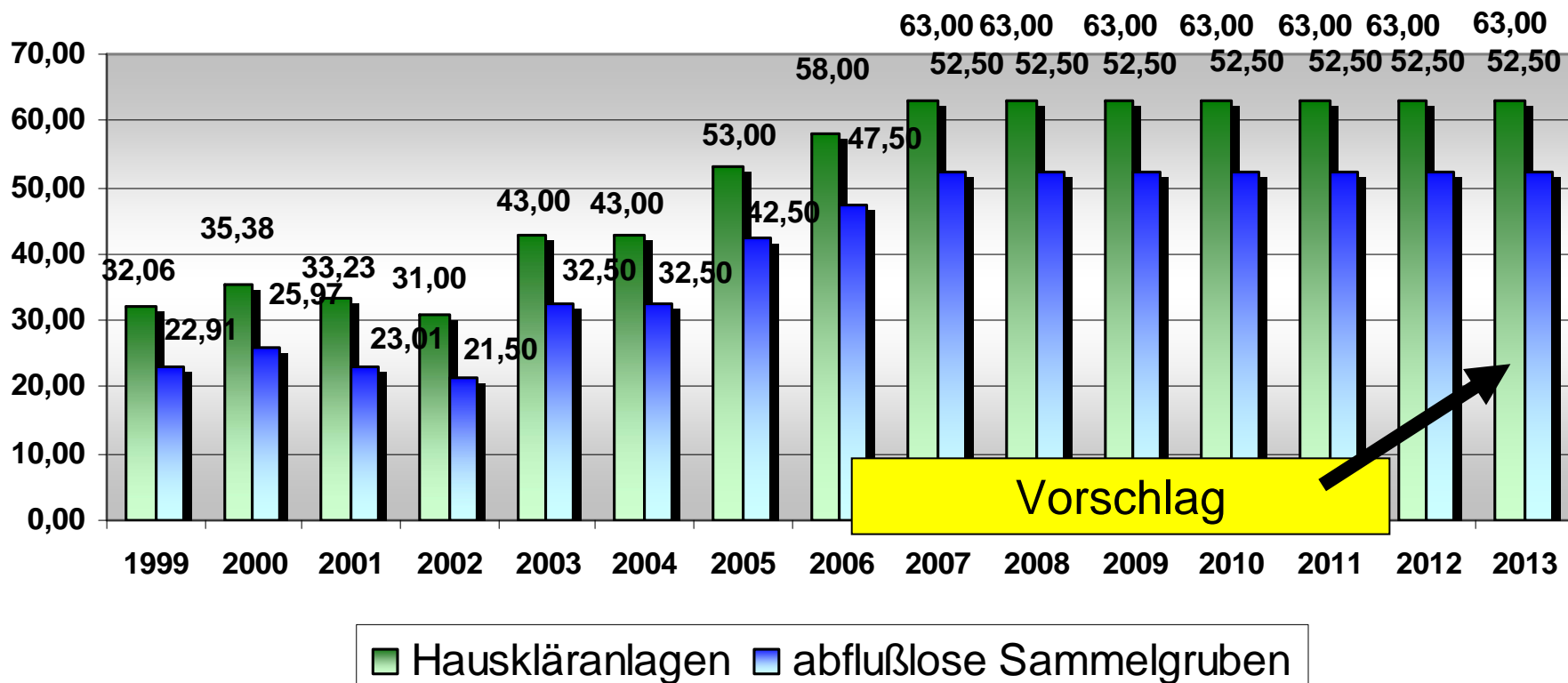
## Kostenrechnung Schmutzwasser, dezentral: Gebühr 2013

Abwassermengen - dezentrale Einrichtung in cbm



## Kostenrechnung Schmutzwasser, dezentral: Gebühr 2013

### Gebührensatzentwicklung dezentrale Schmutzwasserbeseitigung in Euro



Die für 2013 vorgesehene Gebührensatzanhebung wegen schrittweiser Einführung der Regiekosten ist nicht erforderlich