

**Gebührenkalkulation
für die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren für das Haushaltsjahr 2015**

I. Gesamtausgaben Produkt 1.12.04.01

| <u>Bezeichnung, Sachkonto</u> | <u>Ansatz 2014</u> | <u>Ansatz 2015</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Personalkosten</u> | 36.013,00 € | 36.786,00 € |
| <u>sonstige ordentliche Aufwendungen</u> | | |
| 54 39 00 u. a. Sachausgaben (Geschäftsaufwendungen etc.) | 3.500,00 € | 3.500,00 € |
| 54 41 00 Haftpflichtversicherung und dergleichen | 2.400,00 € | 2.400,00 € |
| <u>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</u> | | |
| Verwaltungskostenerstattungen | 29.510,00 € | 32.358,00 € |
| Inanspruchnahme der ADV | 1.660,00 € | 1.660,00 € |
| Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes | 1.118.990,00 € | 1.217.910,00 € |
| <u>Abschreibung</u> | 21.811,00 € | 17.595,00 € |
| <u>Verzinsung des Anlagekapitals</u> | 3.442,00 € | 2.650,00 € |
| <u>Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren</u> | 173.809,00 € | 37.360,00 € |
| | 1.391.135,00 € | 1.352.219,00 € |

II. Erläuterung der Ausgabenansätze

Personalkosten

Die Veränderung der Personalkosten ist auf organisatorische Veränderungen zurückzuführen.

sonstige ordentliche Aufwendungen

54 39 00 u. a. Sachausgaben

Hierunter fallen Fachliteratur, Dienstreisen, Bekanntmachungen, Telefonkosten, Postsendungen, Kopierkosten und Benutzung von Dienstfahrzeugen und Außendiensttätigkeiten

54 41 00 Haftpflichtversicherung und dergleichen

Die Kosten werden jährlich durch den Fachbereich 2 ermittelt.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Verwaltungskostenerstattungen

Hierbei handelt es sich um Leistungen der Mitarbeiter der Querschnittsfachbereiche. Der Ansatz wurde im Rahmen der Kostenrechnung durch den Fachbereich 4.1 ermittelt.

Inanspruchnahme der ADV

Die Kosten werden jährlich durch die Fachbereiche 2.5 und 4.1 ermittelt.

Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes

Die Kosten werden jährlich gemeinsam durch den Fachdienst 13 sowie den Fachbereich 4.1 ermittelt. Sie beinhalten Personalkosten, Fahrzeugkosten und Sachausgaben des Baubetriebshofes. Die Erstattungsleistungen werden im Bereich des Winterdienstes aufgrund eines Mittelwertes der vergangenen 5 Jahre (für die Personal- und Fahrzeugkosten) ermittelt. Für die Kalkulation des Kehrdienstes wurde auf die Erfahrungen der letzten drei Jahre zurückgegriffen.

Abschreibung

Die Kosten wurden im Rahmen der Fortschreibung des Anlagevermögens ermittelt.

Verzinsung des Anlagekapitals

Die Restwerte wurden mit 4,50% verzinst.

Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren

Es wurde folgende Unterdeckung aus Vorjahren in den Ausgaben berücksichtigt:

| | | |
|--------------------|--|----------------------|
| <i>Kehrdienst:</i> | <i>anteilige Unterdeckung aus 2011</i> | <i>- 9.987,00 €</i> |
| <i>Kehrdienst:</i> | <i>anteilige Unterdeckung aus 2012</i> | <i>- 12.114,00 €</i> |
| <i>Kehrdienst:</i> | <i>anteilige Unterdeckung aus 2013</i> | <i>- 15.259,00 €</i> |
| | | <i>- 37.360,00 €</i> |

Nachrichtlich:

Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:

| | | |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------|
| <i>Winterdienst:</i> | <i>anteilige Überdeckung aus 2011</i> | <i>87.244,00 €</i> |
| <i>Winterdienst:</i> | <i>anteilige Überdeckung aus 2012</i> | <i>12.192,00 €</i> |
| <i>Winterdienst:</i> | <i>anteilige Überdeckung aus 2013</i> | <i>38.770,00 €</i> |
| | | <i>138.206,00 €</i> |

III. Ermittlung der gebührenfähigen Kosten

A. Winterdienst

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 1. Personalkosten -FD 13- | | 25.652,00 € |
| 2. Sachausgaben -FD 13- | | 2.441,00 € |
| 3. Haftpflichtversicherung und dergleichen | | 1.674,00 € |
| 4. Verwaltungskostenerstattungen | | 22.564,00 € |
| 5. Inanspruchnahme der ADV | | 1.158,00 € |
| 6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes | | |
| Personal | 307.560,00 € | |
| Fahrzeuge | 62.930,00 € | |
| Sachausgaben | 478.780,00 € | 849.270,00 € |
| 7. Abschreibung | | 17.595,00 € |
| 8. Verzinsung des Anlagekapitals | | 2.650,00 € |
| 9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren | | - € |
| | | <hr/> |
| | | 923.004,00 € |

B. Kehrdienst

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 1. Personalkosten -FD 13- | | 11.134,00 € |
| 2. Sachausgaben -FD 13- | | 1.059,00 € |
| 3. Haftpflichtversicherung und dergleichen | | 726,00 € |
| 4. Verwaltungskostenerstattungen | | 9.794,00 € |
| 5. Inanspruchnahme der ADV | | 502,00 € |
| 6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes | | |
| Personal | 248.690,00 € | |
| Fahrzeuge | 104.600,00 € | |
| Sachausgaben | 15.350,00 € | 368.640,00 € |
| 7. Abschreibung | | - € |
| 8. Verzinsung des Anlagekapitals | | - € |
| 9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren | | 37.360,00 € |
| | | <hr/> |
| | | 429.215,00 € |

**IV. Ermittlung der Erstattungslängen durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"
für Winterdienst ausserhalb geschlossener Ortslagen**

| | | | |
|------------------------------|---|---------|-----------|
| Die Reinigungsmeter betragen | | 512.992 | m |
| ./. | 0,5 % Kreuzungen bzw. Einmündungsbereiche | ./. | 2.565 m |
| ./. | veranlagte Frontlänge | ./. | 386.047 m |
| | durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" zu erstattende Frontlänge | | 124.380 m |
| <hr/> | | | |
| | Gesamtkosten Winterdienst | 923.004 | € |
| ./. | der nur im Gebührenhaushalt zu berücksichtigenden Kostenunterdeckungen aus Vorjahren | ./. | - € € |
| <hr/> | | | |
| | Zwischensumme | 923.004 | € |
| : | Gesamtlänge Reinigungsmeter | : | 512.992 m |
| x | zu erstattende Frontlänge | x | 124.380 m |
| <hr/> | | | |
| | | 223.791 | € |

V. Gebührenkalkulation Winterdienst

| | |
|---|----------------------|
| Summe der Kosten Winterdienst (ohne Kostenunterdeckungen) | 923.004,00 € |
| ./. Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" | -223.791,00 € |
| = Zwischensumme | <u>699.213,00 €</u> |
| ./. Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 17,06% | -119.297,00 € |
| ./. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2011 | -87.244,00 € |
| ./. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2012 | -12.192,00 € |
| ./. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2013 | -38.770,00 € |
| = ansatzfähige Kosten | <u>441.710,00 €</u> |
| ansatzfähige Kosten | 441.710,00 € |
| : Veranlagungsmeter Winterdienst | 425.536 m |
| = Kosten Winterdienst je Einheit | <u>1,0380 €</u> |
| = Gebühr Winterdienst je m | <u><u>1,04 €</u></u> |

VI. Gebührenkalkulation Kehrdienst

1. Ansatzfähige Kosten

| | | |
|---|--|--------------------|
| Summe der Kosten Kehrdienst (ohne Kostenunterdeckung bzw. Kostenüberdeckung) | | 403.765,00 € |
| ./. | Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 21,31% | - 86.026,00 € |
| + | anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2011 | 9.987,00 € |
| + | anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2012 | 12.114,00 € |
| + | anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2013 | 15.259,00 € |
| = | ansatzfähige Kosten | <hr/> 355.099,00 € |
| hiervon entfallen auf: | | |
| | Anliegerstraßen (A) | 235.171,00 € |
| | Innerörtliche Straßen (G) | 26.301,00 € |
| | Überörtliche Straßen (V) | 20.293,00 € |
| | Straßen des Innenstadtrings (I) | 44.643,00 € |
| | Straßen der alten Fußgängerzone (X) | 14.255,00 € |
| | Straßen der neuen Fußgängerzone (Y) | 14.436,00 € |
| | | <hr/> 355.099,00 € |

2. Gebührenberechnung

| Straßenkategorie | tatsächliche Kosten in € | ansatzfähige Kosten in € | Veranla- gungsmeter in m | unterschied- liche Gewichtung in % | gewichtete VL unter Berücksich- tigung der Kehrhäufig- keit in VL | Kosten je gewichtete Einheit in € | Gebühr je gewichtete Einheit unter Berücksich- tigung der Kehrhäufigkeit in € | Gebühr je m 2015 in € |
|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---|---|--|---|-----------------------------|
| Anliegerstraßen (A) | | | 298.574 | 90,0% | 268.717 | 0,7611 | 0,76 | |
| Innerörtliche Straßen (G) | | | 50.188 | 75,0% | 37.641 | 0,6342 | 0,63 | |
| Überörtliche Straßen (V) | | | 53.701 | 50,0% | 26.851 | 0,4228 | 0,42 | |
| Summe | 304.139,00 | 281.765,00 | 402.463 | | 333.208 | 0,8456 | | |

| Straßenkategorie | tatsächliche Kosten in € | ansatzfähige Kosten in € | Kehrtage bei 14- tägiger Reinigung | Veranla- gungsmeter in m | unterschied- liche Gewichtung in % | gewichtete VL unter Berücksich- tigung der Kehrhäufig- keit in VL | Kosten je gewichtete Einheit in € | Gebühr je gewichtete Einheit unter Berücksich- tigung der Kehrhäufigkeit in € | Gebühr je m 2015 in € |
|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------------|---|---|--|---|-----------------------------|
| Straßen des Innenstadtrings (I) | 45.792,00 | 44.643,00 | 12 | 4.252 | 90,0% | 45.922 | 0,9722 | 10,4993 | 10,50 |

| Straßenkategorie | tatsächliche Kosten in € | ansatzfähige Kosten in € | Kehrtage bei 14- tägiger Reinigung | Veranla- gungsmeter in m | unterschied- liche Gewichtung in % | gewichtete VL unter Berücksich- tigung der Kehrhäufig- keit in VL | Kosten je gewichtete Einheit in € | Gebühr je gewichtete Einheit unter Berücksich- tigung der Kehrhäufigkeit in € | Gebühr je m 2015 in € |
|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------------|---|---|--|---|-----------------------------|
| Straßen der alten Fußgängerzone (X) | | | 12 | 1.104 | 45,0% | 5.962 | | 12,1213 | 12,12 |
| Straßen der neuen Fußgängerzone (Y) | | | 12 | 1.263 | 45,0% | 6.820 | | 12,1213 | 12,12 |
| Summe | 53.834,00 | 28.691,00 | | 2.367 | | 12.782 | 2,2447 | | |

VII. Gesamteinnahmen Produkt 1.12.04.01

| | Ansatz 2014 | Ansatz 2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Straßenreinigungsgebühren | 877.405,00 € | 796.134,00 € |
| Anteil für das öffentliche Interesse | 192.163,00 € | 205.323,00 € |
| Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" für Winterdienst außerh. geschl. Ortslagen | 204.754,00 € | 223.791,00 € |
| Zinsen der Sonderrücklage | - € | - € |
| Rücklagenentnahme | - € | - € |
| Abwicklung Überschuss aus Vorjahren | 115.657,00 € | 138.206,00 € |
| | 1.389.979,00 € | 1.363.454,00 € |

VIII. Erläuterung der Einnahmenansätze

Straßenreinigungsgebühren

| Gebührenart | Gebühr 2015 | | Veranlagungs- meter | | | Gebühren- aufkommen |
|-------------------------------------|----------------|---|------------------------|---|--------------|------------------------|
| A. Winterdienst | 1,04 € | x | 425.536 | = | 441.710,00 € | ≈ 441.710,00 € |
| B. Kehrdienst | | | | | | |
| Anliegerstraßen (A) | 0,76 € | x | 298.574 | = | 226.916,24 € | ≈ 226.916,00 € |
| Innerörtliche Straßen (G) | 0,63 € | x | 50.188 | = | 31.618,44 € | ≈ 31.618,00 € |
| Überörtliche Straßen (V) | 0,42 € | x | 53.701 | = | 22.554,42 € | ≈ 22.554,00 € |
| Straßen des Innenstadtrings (I) | 10,50 € | x | 4.252 | = | 44.646,00 € | ≈ 44.646,00 € |
| Straßen der alten Fußgängerzone (X) | 12,12 € | x | 1.104 | = | 13.380,48 € | ≈ 13.380,00 € |
| Straßen der neuen Fußgängerzone (Y) | 12,12 € | x | 1.263 | = | 15.307,56 € | ≈ 15.308,00 € |
| | | | | | 796.133,14 € | ≈ 796.134,00 € |

Anteil für das öffentliche Interesse

| | |
|-----------------|--------------|
| A. Winterdienst | 119.297,00 € |
| B. Kehrdienst | 86.026,00 € |
| | 205.323,00 € |

Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" für Winterdienst außerh. geschl. Ortslagen

| | |
|----------------------|--------------|
| Berechnung siehe IV. | 223.791,00 € |
|----------------------|--------------|

Abwicklung Überschuss aus Vorjahren

| | | |
|--|--------------------------------|--------------|
| Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt: | | |
| Winterdienst: | anteilige Überdeckung aus 2011 | 87.244,00 € |
| Winterdienst: | anteilige Überdeckung aus 2012 | 12.192,00 € |
| Winterdienst: | anteilige Überdeckung aus 2013 | 38.770,00 € |
| | | 138.206,00 € |

IX. Vergleich der kalkulierten Gebühren 2010 bis 2015

| Kostenart | Gebühr 2010 in € | Gebühr 2011 in € | Gebühr 2012 in € | Gebühr 2013 in € | Gebühr 2014 in € | Gebühr 2015 in € |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <u>A. Winterdienst</u> | | | | | | |
| einheitliche Gebühr für alle Straßen | 0,60 € | 0,81 € 0,21 € | 1,80 € 0,99 € | 1,39 € -0,41 € | 1,37 € -0,02 € | 1,04 € -0,33 € |
| <u>B. Kehrdienst</u> | | | | | | |
| Anliegerstraßen | 0,86 € | 0,78 € -0,08 € | 0,58 € -0,20 € | 0,63 € 0,05 € | 0,62 € -0,01 € | 0,76 € 0,14 € |
| Innerörtliche Straßen | 0,72 € | 0,65 € -0,07 € | 0,48 € -0,17 € | 0,53 € 0,05 € | 0,52 € -0,01 € | 0,63 € 0,11 € |
| Überörtliche Straßen | 0,48 € | 0,43 € -0,05 € | 0,32 € -0,11 € | 0,35 € 0,03 € | 0,35 € 0,00 € | 0,42 € 0,07 € |
| Straßen des Innenstadtrings | 11,44 € | 10,47 € -0,97 € | 8,58 € -1,89 € | 9,22 € 0,64 € | 9,24 € 0,02 € | 10,50 € 1,26 € |
| Straßen der alten und neuen Fußgängerzone | 10,58 € | 9,48 € -1,10 € | 7,58 € -1,90 € | 10,76 € 3,18 € | 10,79 € 0,03 € | 12,12 € 1,33 € |

X. Kostendeckung

1. Vergleich der jeweils ansatzfähigen Kosten mit dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen

| Kostenart | ansatzfähige Kosten | geschätztes Gebührenaufkommen | Kostendeckung in % |
|---------------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|
| <u>A. Winterdienst</u> | 441.710,00 € | 441.710,00 € | 100,00% |
| <u>B. Kehrdienst</u> | 355.099,00 € | 354.424,00 € | 99,81% |
| Gesamthaushalt Straßenreinigung | 796.809,00 € | 796.134,00 € | 99,92% |

2. Vergleich der Gesamtkosten einschl. der Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen " ohne Berücksichtigung des Allgemeininteresses mit dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen

| Kostenart | tatsächliche Kosten | geschätztes Gebührenaufkommen | Kostendeckung in % |
|---|---------------------|-------------------------------|--------------------|
| <u>A. Winterdienst</u> | | | |
| alle Straßen | 923.004,00 € | | |
| abzgl. Erst. durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" | - 223.791,00 € | | |
| zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2010 | 87.244,00 € | | |
| abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2012 | - 12.192,00 € | | |
| abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2011 | - 38.770,00 € | | |
| | <u>735.495,00 €</u> | 441.710,00 € | 60,06% |
| <u>B. Kehrdienst</u> | | | |
| alle Straßen | 403.765,00 € | | |
| abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2010 | - 9.987,00 € | | |
| zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2011 | 12.114,00 € | | |
| zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2012 | <u>15.259,00 €</u> | | |
| | 421.151,00 € | 354.424,00 € | 84,16% |
| Gesamthaushalt Straßenreinigung | 1.139.260,00 € | 796.134,00 € | 69,88% |