

Gebührenkalkulation
für die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren für das Haushaltsjahr 2018

I. Gesamtausgaben Produkt 1.12.04.01

Bezeichnung, Sachkonto	Ansatz 2017	Ansatz 2018
<i>Personalkosten</i>	43.443,00 €	43.820,00 €
<i>sonstige ordentliche Aufwendungen</i>		
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 €
<i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>		
Verwaltungskostenerstattungen	28.820,00 €	29.320,00 €
Inanspruchnahme der ADV	1.660,00 €	1.700,00 €
Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes	1.102.570,00 €	1.017.550,00 €
<i>Abschreibung</i>	14.087,00 €	19.403,00 €
<i>Verzinsung des Anlagekapitals</i>	1.233,00 €	2.097,00 €
<i>Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren</i>	81.298,00 €	76.476,00 €
	1.279.011,00 €	1.196.266,00 €

II. Erläuterung der Ausgabenansätze

Personalkosten

Die Veränderung der Personalkosten ist auf tarifliche Erhöhungen 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 Fachbereich 8 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) bzw. aufgrund von Erfahrungswerten durchschnittlicher Winter 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:

Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2014	-	38.602,00 €
Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2015	-	16.462,00 €
Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2016	-	21.412,00 €
		-	<u>76.476,00 €</u>

Nachrichtlich:

Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:

Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2014	82.469,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2015	47.783,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2016	62.329,00 €
		<u>192.581,00 €</u>

III. Ermittlung der gebührenfähigen Kosten

A. Winterdienst

1. Personalkosten -FB 8-		32.865,00 €
2. Sachausgaben -FB 8-		2.625,00 €
3. Haftpflichtversicherung und dergleichen		1.800,00 €
4. Verwaltungskostenerstattungen		21.990,00 €
5. Inanspruchnahme der ADV		1.275,00 €
6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes		
Personal	232.050,00 €	
Fahrzeuge	99.090,00 €	
Sachausgaben	232.000,00 €	563.140,00 €
7. Abschreibung		19.403,00 €
8. Verzinsung des Anlagekapitals		2.096,00 €
9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren		- €
		<hr/>
		645.194,00 €

B. Kehrdienst

1. Personalkosten -FB 8-		10.955,00 €
2. Sachausgaben -FB 8-		875,00 €
Haftpflichtversicherung und dergleichen		600,00 €
4. Verwaltungskostenerstattungen		7.330,00 €
5. Inanspruchnahme der ADV		425,00 €
6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes		
Personal	290.650,00 €	
Fahrzeuge	139.960,00 €	
Sachausgaben	23.800,00 €	454.410,00 €
7. Abschreibung		- €
8. Verzinsung des Anlagekapitals		1,00 €
9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren		76.476,00 €
		<hr/>
		551.072,00 €

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

Die Reinigungsmeter betragen		515.362 m	
./.	0,5 % Kreuzungen bzw. Einmündungsbereiche	./.	2.577 m
./.	veranlagte Frontlänge	./.	389.706 m
	durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" zu erstattende Frontlänge		<hr/> 123.079 m
	Gesamtkosten Winterdienst		645.194 €
./.	der nur im Gebührenhaushalt zu berücksichtigenden Kostenunterdeckungen aus Vorjahren	./.	0 €
	Zwischensumme		<hr/> 645.194 €
:	Gesamtlänge Reinigungsmeter	:	515.362 m
x	zu erstattende Frontlänge	x	123.079 m
			<hr/> 154.086 €

V. Gebührenkalkulation Winterdienst

Summe der Kosten Winterdienst (ohne Kostenunterdeckungen)	645.194,00 €
./.. Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"	-154.086,00 €
= Zwischensumme	<u>491.108,00 €</u>
./.. Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 17,00%	-83.509,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2014	-82.469,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2015	-47.783,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2016	-62.329,00 €
= ansatzfähige Kosten	<u>215.018,00 €</u>
ansatzfähige Kosten	215.018,00 €
: Veranlagungsmeter Winterdienst	428.838 m
= Kosten Winterdienst je Einheit	<u>0,5014 €</u>
= Gebühr Winterdienst je m	<u><u>0,50 €</u></u>

VI. Gebührenkalkulation Kehrdienst

1. Ansatzfähige Kosten

Summe der Kosten Kehrdienst (ohne Kostenunterdeckung bzw. Kostenüberdeckung)		474.596,00 €
./.	Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 21,50%	- 102.040,00 €
+	anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2014	38.602,00 €
+	anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2015	16.461,00 €
+	anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2016	21.413,00 €
=	ansatzfähige Kosten	<hr/> 449.032,00 €

hiervon entfallen auf:

Anliegerstraßen (A)	293.199,00 €
Innerörtliche Straßen (G)	36.065,00 €
Überörtliche Straßen (V)	28.313,00 €
Straßen des Innenstadtrings (I)	55.629,00 €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	35.826,00 €
	<hr/> 449.032,00 €

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 2018 in €
Anliegerstraßen (A)			301.950	90,0%	271.755		0,9579	0,96
Innerörtliche Straßen (G)			49.780	75,0%	37.335		0,7982	0,80
Überörtliche Straßen (V)			53.761	50,0%	26.881		0,5322	0,53
Summe	360.849,00	357.577,00	405.491		335.971	1,0643		

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 2018 in €
Straßen des Innenstadtrings (I)	52.349,00	55.629,00	12	4.252	90,0%	45.922	1,2114	13,0830	13,08

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 2018 in €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	61.398,00	35.826,00	12	2.367	45,0%	12.782	2,8029	15,1356	15,14

VII. Gesamteinnahmen Produkt 1.12.04.01

	Ansatz 2017	Ansatz 2018
Straßenreinigungsgebühren	700.485,00 €	664.660,00 €
Anteil für das öffentliche Interesse	192.946,00 €	201.132,00 €
Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" für Winterdienst außerh. geschl. Ortslagen	183.819,00 €	154.086,00 €
Zinsen der Sonderrücklage	- €	- €
Rücklagenentnahme	- €	- €
Abwicklung Überschuss aus Vorjahren	200.877,00 €	192.581,00 €
	1.278.127,00 €	1.212.459,00 €

VIII. Erläuterung der Einnahmenansätze

Straßenreinigungsgebühren

Gebührenart	Gebühr 2018		Veranlagungs- meter			Gebühren- aufkommen
A. Winterdienst	0,50 €	x	428.838	=	215.018,00 €	≈ 215.018,00 €
B. Kehrdienst						
Anliegerstraßen (A)	0,96 €	x	301.950	=	289.872,00 €	≈ 289.872,00 €
Innerörtliche Straßen (G)	0,80 €	x	49.780	=	39.824,00 €	≈ 39.824,00 €
Überörtliche Straßen (V)	0,53 €	x	53.761	=	28.493,33 €	≈ 28.493,00 €
Straßen des Innenstadtrings (I)	13,08 €	x	4.252	=	55.616,16 €	≈ 55.616,00 €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	15,14 €	x	2.367	=	35.836,38 €	≈ 35.836,00 €
					664.659,87 €	≈ 664.660,00 €

Anteil für das öffentliche Interesse

A. Winterdienst	99.092,00 €
B. Kehrdienst	102.040,00 €
	201.132,00 €

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

Berechnung siehe IV.	154.086,00 €
----------------------	--------------

Abwicklung Überschuss aus Vorjahren

Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:		
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2014	82.469,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2015	47.783,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2016	62.329,00 €
		192.581,00 €

IX. Vergleich der kalkulierten Gebühren 2014 bis 2018

Kostenart	Gebühr 2014 in €	Gebühr 2015 in €	Gebühr 2016 in €	Gebühr 2017 in €	Gebühr 2018 in €
<u>A. Winterdienst</u>					
einheitliche Gebühr für alle Straßen	1,37 €	1,04 € -0,33 €	0,90 € -0,14 €	0,66 € -0,24 €	0,50 € -0,16 €
<u>B. Kehrdienst</u>					
Anliegerstraßen	0,62 €	0,76 € 0,14 €	0,87 € 0,11 €	0,89 € 0,02 €	0,96 € 0,07 €
Innerörtliche Straßen	0,52 €	0,63 € 0,11 €	0,73 € 0,10 €	0,74 € 0,01 €	0,80 € 0,06 €
Überörtliche Straßen	0,35 €	0,42 € 0,07 €	0,49 € 0,07 €	0,50 € 0,01 €	0,53 € 0,03 €
Straßen des Innenstadtrings	9,24 €	10,50 € 1,26 €	12,01 € 1,51 €	12,27 € 0,26 €	13,08 € 0,81 €
Straßen der Fußgängerzone	10,79 €	12,12 € 1,33 €	14,11 € 1,99 €	14,50 € 0,39 €	15,14 € 0,64 €

X. Kostendeckung

1. Vergleich der jeweils ansatzfähigen Kosten mit dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen

Kostenart	ansatzfähige Kosten	geschätztes Gebüh- renaufkommen	Kostendeckung in %
<u>A. Winterdienst</u>	215.018,00 €	215.018,00 €	100,00%
<u>B. Kehrdienst</u>	449.032,00 €	449.642,00 €	100,14%
Gesamthaushalt Straßenreinigung	664.050,00 €	664.660,00 €	100,09%

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 Gebüh- renaufkommen	Kostendeckung in %
<u>A. Winterdienst</u>			
alle Straßen	645.194,00 €		
abzgl. Erst. durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"	- 154.086,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2014	- 82.469,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2015	- 47.783,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2016	- 62.329,00 €		
	<u>298.527,00 €</u>	215.018,00 €	72,03%
<u>B. Kehrdienst</u>			
alle Straßen	474.596,00 €		
zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2014	38.602,00 €		
zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2015	16.461,00 €		
zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2016	<u>21.413,00 €</u>		
	551.072,00 €	449.642,00 €	81,59%
Gesamthaushalt Straßenreinigung	773.123,00 €	664.660,00 €	85,97%