

Gebührenkalkulation
für die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren für das Haushaltsjahr 2019

I. Gesamtausgaben Produkt 1.12.04.01

Bezeichnung, Sachkonto	Ansatz 2018	Ansatz 2019
<u>Personalkosten</u>	43.820,00 €	47.069,00 €
<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	29.320,00 €	30.140,00 €
Inanspruchnahme der ADV	1.700,00 €	1.700,00 €
Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes	1.017.550,00 €	1.020.030,00 €
<u>Abschreibung</u>	19.403,00 €	11.647,00 €
<u>Verzinsung des Anlagekapitals</u>	2.097,00 €	1.573,00 €
<u>Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren</u>	76.476,00 €	106.714,00 €
	1.196.266,00 €	1.224.773,00 €

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 2015	-	65.848,00 €
Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2016	-	32.118,00 €
Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2017	-	8.748,00 €
		-	<u>106.714,00 €</u>

Nachrichtlich:

Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:

Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2015	191.131,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2016	93.493,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2017	6.656,00 €
		<u>291.280,00 €</u>

III. Ermittlung der gebührenfähigen Kosten

A. Winterdienst

1. Personalkosten -FB 8-		35.302,00 €
2. Sachausgaben -FB 8-		2.625,00 €
3. Haftpflichtversicherung und dergleichen		1.800,00 €
4. Verwaltungskostenerstattungen		22.605,00 €
5. Inanspruchnahme der ADV		1.275,00 €
6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes		
Personal	236.770,00 €	
Fahrzeuge	110.520,00 €	
Sachausgaben	237.000,00 €	584.290,00 €
7. Abschreibung		11.647,00 €
8. Verzinsung des Anlagekapitals		1.572,00 €
9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren		- €
		<hr/>
		661.116,00 €

B. Kehrdienst

1. Personalkosten -FB 8-		11.767,00 €
2. Sachausgaben -FB 8-		875,00 €
3. Haftpflichtversicherung und dergleichen		600,00 €
4. Verwaltungskostenerstattungen		7.535,00 €
5. Inanspruchnahme der ADV		425,00 €
6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes		
Personal	287.090,00 €	
Fahrzeuge	126.750,00 €	
Sachausgaben	21.900,00 €	435.740,00 €
7. Abschreibung		- €
8. Verzinsung des Anlagekapitals		1,00 €
9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren		106.714,00 €
		<hr/>
		563.657,00 €

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

Die Reinigungsmeter betragen		513.952	m
./.	0,5 % Kreuzungen bzw. Einmündungsbereiche	./.	2.570 m
./.	veranlagte Frontlänge	./.	390.246 m
		<hr/>	
	durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" zu erstattende Frontlänge		121.136 m
		<hr/>	
	Gesamtkosten Winterdienst	661.116	€
./.	der nur im Gebührenhaushalt zu berücksichtigenden Kostenunterdeckungen aus Vorjahren	./.	0 €
		<hr/>	
	Zwischensumme	661.116	€
:	Gesamtlänge Reinigungsmeter	:	513.952 m
x	zu erstattende Frontlänge	x	121.136 m
		<hr/>	
		155.822	€

V. Gebührenkalkulation Winterdienst

Summe der Kosten Winterdienst (ohne Kostenunterdeckungen)	661.116,00 €
./.. Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"	-157.195,00 €
= Zwischensumme	<u>503.921,00 €</u>
./.. Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 17,00%	-85.688,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2015	-191.131,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2016	-93.493,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2017	-6.656,00 €
= ansatzfähige Kosten	<u>126.953,00 €</u>
ansatzfähige Kosten	126.953,00 €
: Veranlagungsmeter Winterdienst	429.500 m
= Kosten Winterdienst je Einheit	<u>0,2956 €</u>
= Gebühr Winterdienst je m	<u><u>0,30 €</u></u>

VI. Gebührenkalkulation Kehrdienst

1. Ansatzfähige Kosten

Summe der Kosten Kehrdienst (ohne Kostenunterdeckung bzw. Kostenüberdeckung)		456.943,00 €
./.. Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 21,52%	-	98.343,00 €
+ anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2015		65.848,00 €
+ anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2016		32.118,00 €
+ anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2017		8.748,00 €
= ansatzfähige Kosten		<hr/> 465.314,00 €
hiervon entfallen auf:		
Anliegerstraßen (A)		307.815,00 €
Innerörtliche Straßen (G)		35.974,00 €
Überörtliche Straßen (V)		27.446,00 €
Straßen des Innenstadtrings (I)		58.253,00 €
Straßen der Fußgängerzone (Z)		35.826,00 €
		<hr/> 465.314,00 €

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 2019 in €
Anliegerstraßen (A)			302.644	90,0%	272.380		0,9926	0,99
Innerörtliche Straßen (G)			49.780	75,0%	37.335		0,8272	0,83
Überörtliche Straßen (V)			53.761	50,0%	26.881		0,5515	0,55
Summe	346.135,00	371.235,00	406.185		336.595	1,1029		

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 2019 in €
Straßen des Innenstadtrings (I)	49.876,00	58.253,00	12	4.220	90,0%	45.576	1,2782	13,8040	13,80

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 2019 in €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	60.932,00	35.826,00	12	2.367	45,0%	12.782	2,8029	15,1356	15,14

VII. Gesamteinnahmen Produkt 1.12.04.01

	Ansatz 2018	Ansatz 2019
Straßenreinigungsgebühren	664.660,00 €	592.669,00 €
Anteil für das öffentliche Interesse	201.132,00 €	184.264,00 €
Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" für Winterdienst außerh. geschl. Ortslagen	154.086,00 €	155.822,00 €
Zinsen der Sonderrücklage	- €	- €
Rücklagenentnahme	- €	- €
Abwicklung Überschuss aus Vorjahren	192.581,00 €	291.280,00 €
	1.212.459,00 €	1.224.035,00 €

VIII. Erläuterung der Einnahmenansätze

Straßenreinigungsgebühren

Gebührenart	Gebühr 2019		Veranlagungs- meter	=		≈	Gebühren- aufkommen
A. Winterdienst	0,30 €	x	429.500	=	128.093,00 €	≈	128.093,00 €
B. Kehrdienst							
Anliegerstraßen (A)	0,99 €	x	302.644	=	299.617,56 €	≈	299.618,00 €
Innerörtliche Straßen (G)	0,83 €	x	49.780	=	41.317,40 €	≈	41.317,00 €
Überörtliche Straßen (V)	0,55 €	x	53.761	=	29.568,55 €	≈	29.569,00 €
Straßen des Innenstadtrings (I)	13,80 €	x	4.220	=	58.236,00 €	≈	58.236,00 €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	15,14 €	x	2.367	=	35.836,38 €	≈	35.836,00 €
					592.668,89 €	≈	592.669,00 €

Anteil für das öffentliche Interesse

A. Winterdienst	85.921,00 €
B. Kehrdienst	98.343,00 €
	184.264,00 €

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

Berechnung siehe IV.	155.822,00 €
----------------------	--------------

Abwicklung Überschuss aus Vorjahren

Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:		
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2015	191.131,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2016	93.493,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2017	6.656,00 €
		291.280,00 €

IX. Vergleich der kalkulierten Gebühren 2015 bis 2019

Kostenart	Gebühr 2015 in €	Gebühr 2016 in €	Gebühr 2017 in €	Gebühr 2018 in €	Gebühr 2019 in €
<u>A. Winterdienst</u>					
einheitliche Gebühr für alle Straßen	1,04 €	0,90 € <i>-0,14 €</i>	0,66 € <i>-0,24 €</i>	0,50 € <i>-0,16 €</i>	0,30 € <i>-0,20 €</i>
<u>B. Kehrdienst</u>					
Anliegerstraßen	0,76 €	0,87 € <i>0,11 €</i>	0,89 € <i>0,02 €</i>	0,96 € <i>0,07 €</i>	0,99 € <i>0,03 €</i>
Innerörtliche Straßen	0,63 €	0,73 € <i>0,10 €</i>	0,74 € <i>0,01 €</i>	0,80 € <i>0,06 €</i>	0,83 € <i>0,03 €</i>
Überörtliche Straßen	0,42 €	0,49 € <i>0,07 €</i>	0,50 € <i>0,01 €</i>	0,53 € <i>0,03 €</i>	0,55 € <i>0,02 €</i>
Straßen des Innenstadtrings	10,50 €	12,01 € <i>1,51 €</i>	12,27 € <i>0,26 €</i>	13,08 € <i>0,81 €</i>	13,80 € <i>0,72 €</i>
Straßen der Fußgängerzone	12,12 €	14,11 € <i>1,99 €</i>	14,50 € <i>0,39 €</i>	15,14 € <i>0,64 €</i>	15,14 € <i>0,00 €</i>

X. Kostendeckung

1. Vergleich der jeweils ansatzfähigen Kosten mit dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen

Kostenart	ansatzfähige Kosten	geschätztes Gebüh- renaufkommen	Kostendeckung in %
<u>A. Winterdienst</u>	128.093,00 €	128.093,00 €	100,00%
<u>B. Kehrdienst</u>	465.314,00 €	464.576,00 €	99,84%
Gesamthaushalt Straßenreinigung	593.407,00 €	592.669,00 €	99,88%

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	661.116,00 €		
abzgl. Erst. durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"	- 155.822,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2015	- 191.131,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2016	- 93.493,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2017	- 6.656,00 €		
	<u>214.014,00 €</u>	128.093,00 €	59,85%
<u>B. Kehrdienst</u>			
alle Straßen	456.943,00 €		
zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2015	65.848,00 €		
bzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2016	32.118,00 €		
zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2017	<u>8.748,00 €</u>		
	563.657,00 €	464.576,00 €	82,42%
Gesamthaushalt Straßenreinigung	670.957,00 €	592.669,00 €	88,33%