

Gebührenkalkulation Straßenreinigung für das Haushaltsjahr 2024

PRODUKT 1.12.04.01

I. AUSGABEN

Bezeichnung, Sachkonto	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Personalkosten	62.606,00 €	67.484,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Sachausgaben)		
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>Zwischensumme</i>	<u>5.900,00 €</u>	<u>5.900,00 €</u>
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		
Verwaltungskostenerstattungen	21.290,00 €	21.300,00 €
Inanspruchnahme der ADV	1.700,00 €	1.700,00 €
Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes	946.780,00 €	904.620,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<u>969.770,00 €</u>	<u>927.620,00 €</u>
Planmäßige Abschreibung	35.048,00 €	28.453,00 €
Verzinsung des Anlagekapitals	6.648,00 €	4.038,00 €
Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren	38.338,00 €	24.807,00 €
	1.118.310,00 €	1.058.302,00 €

II. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN VORAUSSICHTLICHEN AUSGABEN

Personalkosten

Die Veränderung der Personalkosten ist unter anderem auf organisatorische und tarifliche Veränderungen zurückzuführen.

sonstige ordentliche Aufwendungen

- 54 39 00 u. a. Sachausgaben
Hierunter fallen Fachliteratur, Fortbildung, Bekanntmachungen, Telefon-, Post- und Kopierkosten und Benutzung von Dienstfahrzeugen für 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 den Fachbereich 2 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 aufgrund des Mittelwertes der vergangenen drei bis fünf Jahre bzw. aufgrund von Erfahrungswerten ermittelt.

Abschreibung

Im Rahmen eines Abgleichs des bei FB 7, FB 8 und FB 4 geführten Anlagevermögens wurde festgestellt, dass nicht alle Geräte vollständig erfasst bzw. mit derselben Nutzungsdauer erfasst waren. Die Werte wurden nunmehr angeglichen.

Verzinsung des Anlagekapitals

Die Restwerte wurden mit 3,03 % verzinst.
Im Rahmen eines Abgleichs des bei FB 7, FB 8 und FB 4 geführten Anlagevermögens wurde festgestellt, dass nicht alle Geräte vollständig erfasst bzw. mit derselben Nutzungsdauer erfasst waren. Die Werte wurden nunmehr angeglichen. Darüber hinaus sind die geplanten Neuanschaffungen zu berücksichtigen.

Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren

Es wurde folgende Unterdeckung aus Vorjahren in den Ausgaben berücksichtigt:

Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2020	-	24.807,00 €
		-	24.807,00 €

Nachrichtlich: Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:

Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2020	65.582,00 €
Kehrdienst:	anteilige Überdeckung aus 2021	2.698,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2021	7.664,00 €
Kehrdienst:	anteilige Überdeckung aus 2022	6.381,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2022	36.015,00 €
		<u>118.340,00 €</u>

III. ERMITTLUNG DER GEBÜHRENFÄHIGEN KOSTEN NACH REINIGUNGSART

A. Winterdienst

1. Personalkosten -FB 8-		28.222,00 €
2. Sachausgaben -FB 8-		1.464,00 €
3. Haftpflichtversicherung und dergleichen		1.004,00 €
4. Verwaltungskostenerstattungen		8.908,00 €
5. Inanspruchnahme der ADV		711,00 €
6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes		
Personal	118.060,00 €	
Fahrzeuge	37.470,00 €	
Sachausgaben	222.770,00 €	378.300,00 €
7. Abschreibung		28.453,00 €
8. Verzinsung des Anlagekapitals		4.038,00 €
9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren		- €
		<hr/>
		451.100,00 €

B. Kehrdienst

1. Personalkosten -FB 8-		39.262,00 €
2. Sachausgaben -FB 8-		2.036,00 €
3. Haftpflichtversicherung und dergleichen		1.396,00 €
4. Verwaltungskostenerstattungen		12.392,00 €
5. Inanspruchnahme der ADV		989,00 €
6. Erstattung f. Leistungen des Baubetriebshofes		
Personal	289.980,00 €	
Fahrzeuge	173.560,00 €	
Sachausgaben	62.780,00 €	526.320,00 €
7. Abschreibung		- €
8. Verzinsung des Anlagekapitals		- €
9. Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren		24.807,00 €
		<hr/>
		607.202,00 €

IV. ERMITTLUNG DER ERSTATTUNGSLÄNGEN DURCH DAS PRODUKT "1.12.01.01 - GEMEINDESTRASSEN" FÜR DEN WINTERDIENST AUSSERHALB GESCHLOSSENER ORTSLAGEN

Die Reinigungsmeter betragen		521.447 m
./.	0,5 % Kreuzungen bzw. Einmündungsbereiche	- 2.607 m
./.	veranlagte Frontlänge	- 396.211 m
	durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" zu erstattende Frontlänge	<u>122.629 m</u>
Gesamtkosten Winterdienst		451.100 €
./.	der nur im Gebührenhaushalt zu berücksichtigenden Kostenunterdeckungen	- 0 €
Zwischensumme		<u>451.100 €</u>
:	Gesamtlänge Reinigungsmeter	: 521.447 m
x	zu erstattende Frontlänge	x 122.629 m
		<u>106.085 €</u>

V. GEBÜHRENKALKULATION WINTERDIENST

Summe der Kosten Winterdienst (ohne Kostenüber- bzw. -unterdeckungen)		451.100,00 €
./.	Erstattung durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"	- 106.085,00 €
Zwischensumme		<u>345.015,00 €</u>
./.	Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses 16,89 %	- 58.273,00 €
./.	anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2020	- 65.582,00 €
./.	anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2021	- 7.664,00 €
./.	anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2022	- 36.015,00 €
=	ansatzfähige Kosten	<u>177.481,00 €</u>
:	Veranlagungsmeter Winterdienst	434.828 m
=	Kosten Winterdienst je Einheit	<u>0,4082 €</u>
=	Gebühr Winterdienst je m	<u>0,41 €</u>

VI. GEBÜHRENKALKULATION KEHRDIENST

Summe der Kosten Kehrdienst (ohne Kostenüber- bzw. -unterdeckungen)			582.395,00 €
./.. Anteil des allgemeinen öffentlichen Interesses	21,18%	-	123.346,00 €
+ anteilige Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2020			24.807,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2021		-	2.698,00 €
./.. anteilige Kostenüberdeckung aus dem Jahr 2022		-	6.381,00 €
= ansatzfähige Kosten			<u>474.777,00 €</u>

hiervon entfallen auf:

Anliegerstraßen (A)	320.549,00 €
Innerörtliche Straßen (G)	40.010,00 €
Überörtliche Straßen (V)	28.789,00 €
Straßen des Innenstadtrings (I)	59.168,00 €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	26.261,00 €
	<u>474.777,00 €</u>

Straßen- kate- gorie	tatsächliche Kosten in €	ansatz- fähige Kosten in €	Kehr- tage bei 14- tägiger Reini- gung	Veran- lagungs- meter in m	Gewich- tung in %	gewich- tete VL nachkehr- häufigkeit in m	Kosten je gewich- tete Einheit in €	Gebühr je gewich- tete Einheit nachkehr- häufigkeit in €	Gebühr je VL 2024 in €
Anlieger- straßen (A)			1	306.963	90,0%	276.267		1,0286	1,03
Inner- örtliche Straßen (G)			1	50.252	75,0%	37.689		0,8572	0,86
Über- örtliche Straßen (V)			1	53.436	50,0%	26.718		0,5714	0,57
	448.348,00	389.348,00		410.651		340.674	1,1429		

Straßen des Innen- stadt- rings (I)	59.629,00	59.168,00	12	4.040	90,0%	43.632	1,3561	14,6455	14,65
---	-----------	-----------	----	-------	-------	--------	--------	---------	--------------

Straßen der Fußgänger- zone (Z)	74.418,00	26.261,00	12	2.358	45,0%	12.733	2,0624	11,1370	11,14
--	-----------	-----------	----	-------	-------	--------	--------	---------	--------------

VII. EINNAHMEN

Bezeichnung, Sachkonto	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		
43 21 00 Straßenreinigungsgebühren	684.039,00 €	653.853,00 €
Erstattungen aus internen Leistungsbeziehungen		
44 25 00 Anteil für das öffentliche Interesse	192.263,00 €	181.619,00 €
Erstattung durch Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" f. Winterdienst außerh. geschl. Ortslagen	123.172,00 €	106.085,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>315.435,00 €</i>	<i>287.704,00 €</i>
Sonstige Einnahmen		
Abwicklung Überschuss aus Vorjahren	118.161,00 €	118.340,00 €
Zinsen der Sonderrücklage	- €	- €
Rücklagenentnahme	- €	- €
<i>Zwischensumme</i>	<i>118.161,00 €</i>	<i>118.340,00 €</i>
	1.117.635,00 €	1.059.897,00 €

VIII. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN VORAUSSICHTLICHEN EINNAHMEN

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Straßenreinigungsgebühren	Gebühr 2023		VL		Gebühren- aufkommen
A. Winterdienst	0,41 €	x	434.828	=	178.279,48 € ≈ 178.279,00 €
B. Kehrdienst					
Anliegerstraßen (A)	1,03 €	x	307.227	=	316.443,81 € ≈ 316.444,00 €
Innerörtliche Straßen (G)	0,86 €	x	50.252	=	43.216,72 € ≈ 43.217,00 €
Überörtliche Straßen (V)	0,57 €	x	53.436	=	30.458,52 € ≈ 30.459,00 €
Straßen des Innenstadtrings (I)	14,65 €	x	4.040	=	59.186,00 € ≈ 59.186,00 €
Straßen der Fußgängerzone (Z)	11,14 €	x	2.358	=	26.268,12 € ≈ 26.268,00 €
					<u>653.852,65 € ≈ 653.853,00 €</u>

Erstattungen aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil für das öffentliche Interesse

A. Winterdienst	58.273,00 €
B. Kehrdienst	123.346,00 €
	<u>181.619,00 €</u>

Erstattung durch Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen" f. Winterdienst außerh. geschl. Ortslagen

Berechnung siehe IV.	<u>106.085,00 €</u>
----------------------	---------------------

Sonstige Einnahmen

Abwicklung Überschuss aus Vorjahren

Es wurde folgende Überdeckung aus Vorjahren in den Einnahmen berücksichtigt:

Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2020	65.582,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2021	7.664,00 €
Kehrdienst:	anteilige Überdeckung aus 2021	2.698,00 €
Kehrdienst:	anteilige Überdeckung aus 2022	6.381,00 €
Winterdienst:	anteilige Überdeckung aus 2022	36.015,00 €
		<u>118.340,00 €</u>

Nachrichtlich: Es wurde folgende Unterdeckung aus Vorjahren in den Ausgaben berücksichtigt:

Kehrdienst:	anteilige Unterdeckung aus 2020	- 24.807,00 €
		<u>- 24.807,00 €</u>

IX. GEBÜHRENVERGLEICH 2021 BIS 2024

Kostenart	Gebühr 2021 in €	Gebühr 2022 in €	Gebühr 2023 in €	Gebühr 2023 in €
<u>A. Winterdienst</u>				
einheitliche Gebühr für alle Straßen	0,64 €	0,50 € <i>-0,14 €</i>	0,50 € <i>0,00 €</i>	0,41 € <i>-0,09 €</i>
<u>B. Kehrdienst</u>				
Anliegerstraßen	0,89 €	0,94 € <i>0,05 €</i>	0,99 € <i>0,05 €</i>	1,03 € <i>0,04 €</i>
Innerörtliche Straßen	0,74 €	0,78 € <i>0,04 €</i>	0,83 € <i>0,05 €</i>	0,86 € <i>0,03 €</i>
Überörtliche Straßen	0,50 €	0,52 € <i>0,02 €</i>	0,55 € <i>0,03 €</i>	0,57 € <i>0,02 €</i>
Straßen des Innenstadtrings	12,96 €	13,29 € <i>0,33 €</i>	14,14 € <i>0,85 €</i>	14,65 € <i>0,51 €</i>
Straßen der Fußgängerzone	14,99 €	15,55 € <i>0,56 €</i>	14,69 € <i>-0,86 €</i>	11,14 € <i>-3,55 €</i>

X. KOSTENDECKUNG

1. Vergleich der jeweils ansatzfähigen Kosten mit dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen

Kostenart	ansatzfähige Kosten	geschätztes Gebühren- aufkommen	Kosten- deckung in %
<u>A. Winterdienst</u>	177.481,00 €	178.279,00 €	100,45 %
<u>B. Kehrdienst</u>	474.777,00 €	475.574,00 €	100,17 %
Gesamthaushalt Straßenreinigung	652.258,00 €	653.853,00 €	100,24 %

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

Kostenart	tatsächliche Kosten	geschätztes Gebühren- aufkommen	Kosten- deckung in %
<u>A. Winterdienst</u>			
alle Straßen	451.100,00 €		
abzgl. Erst. durch das Produkt 1.12.01.01 "Gemeindestraßen"	- 106.085,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2020	- 65.582,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2021	- 7.664,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2022	- 36.015,00 €		
	235.754,00 €	178.279,00 €	75,62 %
<u>B. Kehrdienst</u>			
alle Straßen	582.395,00 €		
zzgl. Anteil Kostenunterdeckung 2020	24.807,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2021	- 2.698,00 €		
abzgl. Anteil Kostenüberdeckung 2022	- 6.381,00 €		
	598.123,00 €	475.574,00 €	79,51 %
Gesamthaushalt Straßenreinigung	833.877,00 €	653.853,00 €	78,41 %