

## Gebührenkalkulation Straßenreinigung für das Haushaltsjahr 2024

### PRODUKT 1.12.04.01

#### I. AUSGABEN

Bezeichnung, Sachkonto	Ansatz 2023	Ansatz 2024
<b>Personalkosten</b>	62.606,00 €	67.484,00 €
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen (Sachausgaben)</b>		
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>	5.900,00 €	5.900,00 €
<b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		
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>	969.770,00 €	927.620,00 €
<b>Planmäßige Abschreibung</b>	35.048,00 €	28.453,00 €
<b>Verzinsung des Anlagekapitals</b>	6.648,00 €	4.038,00 €
<b>Deckung eines Fehlbetrages aus Vorjahren</b>	38.338,00 €	24.807,00 €
	<b>1.118.310,00 €</b>	<b>1.058.302,00 €</b>

## 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 Neuananschaffungen 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><b>0,41 €</b></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>

Straßenkategorie	tatsächliche Kosten in €	ansatzfähige Kosten in €	Kehrtage bei 14-tägiger Reinigung	Veranlagungsmeter in m	Gewichtung in %	gewichtete VL nach Kehrhäufigkeit in m	Kosten je gewichtete Einheit in €	Gebühr je gewichtete Einheit nach Kehrhäufigkeit in €	Gebühr je VL 2024 in €
Anliegerstraßen (A)			1	306.963	90,0%	276.267		1,0286	<b>1,03</b>
Innerörtliche Straßen (G)			1	50.252	75,0%	37.689		0,8572	<b>0,86</b>
Überörtliche Straßen (V)			1	53.436	50,0%	26.718		0,5714	<b>0,57</b>
	448.348,00	389.348,00		410.651		340.674	1,1429		

Straßen des Innenstadtrings (I)	59.629,00	59.168,00	12	4.040	90,0%	43.632	1,3561	14,6455	<b>14,65</b>
---------------------------------	-----------	-----------	----	-------	-------	--------	--------	---------	--------------

Straßen der Fußgängerzone (Z)	74.418,00	26.261,00	12	2.358	45,0%	12.733	2,0624	11,1370	<b>11,14</b>
-------------------------------	-----------	-----------	----	-------	-------	--------	--------	---------	--------------

## VII. EINNAHMEN

Bezeichnung, Sachkonto	Ansatz 2023	Ansatz 2024
<b>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</b>		
43 21 00 Straßenreinigungsgebühren	684.039,00 €	653.853,00 €
<b>Erstattungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		
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>
<b>Sonstige Einnahmen</b>		
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>
	<b>1.117.635,00 €</b>	<b>1.059.897,00 €</b>

## 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 €</u>	<u>≈ 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**

<b>Kostenart</b>	<b>Gebühr 2021 in €</b>	<b>Gebühr 2022 in €</b>	<b>Gebühr 2023 in €</b>	<b>Gebühr 2024 in €</b>
<u>A. Winterdienst</u>				
einheitliche Gebühr für alle Straßen	0,64 €	0,50 € <i>-0,14 €</i>	0,50 € <i>0,00 €</i>	<b>0,41 €</b> <b>-0,09 €</b>
<u>B. Kehrdienst</u>				
Anliegerstraßen	0,89 €	0,94 € <i>0,05 €</i>	0,99 € <i>0,05 €</i>	<b>1,03 €</b> <b>0,04 €</b>
Innerörtliche Straßen	0,74 €	0,78 € <i>0,04 €</i>	0,83 € <i>0,05 €</i>	<b>0,86 €</b> <b>0,03 €</b>
Überörtliche Straßen	0,50 €	0,52 € <i>0,02 €</i>	0,55 € <i>0,03 €</i>	<b>0,57 €</b> <b>0,02 €</b>
Straßen des Innenstadtrings	12,96 €	13,29 € <i>0,33 €</i>	14,14 € <i>0,85 €</i>	<b>14,65 €</b> <b>0,51 €</b>
Straßen der Fußgängerzone	14,99 €	15,55 € <i>0,56 €</i>	14,69 € <i>-0,86 €</i>	<b>11,14 €</b> <b>-3,55 €</b>

## X. KOSTENDECKUNG

### 1. Vergleich der jeweils ansatzfähigen Kosten mit dem voraussichtlichen Gebührenaufkommen

Kostenart	ansatzfähige Kosten	geschätztes Gebührenaufkommen	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 Gebührenaufkommen	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 %