

Gebührenbedarfsberechnung
für die Straßenreinigung
für das Jahr 2006

**Gegenüberstellung des UA 6750 -Straßenreinigung-
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2006, 2005 und 2004
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2004**

Bezeichnung	GBB 2006	Veränderung 2006 zu 2005	GBB 2005	GBB 2004	BAB 2004
Personalkosten	388.582 €	+ 2.638 €	385.944 €	341.539 €	363.759 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	1.779 €	0 €	1.779 €	1.719 €	1.741 €
Winterdienst	28.650 €	+ 7.761 €	20.889 €	18.311 €	22.073 €
Vermischte Ausgaben	0 €	- 380 €	380 €	380 €	31 €
Innere Verrechnungen	119.521 €	- 4.837 €	124.358 €	121.600 €	146.465 €
Innere Verrechnungen UA 7000	47.354 €	+ 10.853 €	36.501 €	36.707 €	59.475 €
Verwaltungskostenbeiträge	43.790 €	0 €	43.790 €	43.790 €	43.790 €
Abschreibungen	35.394 €	- 23.375 €	58.769 €	47.641 €	31.506 €
Verzinsung des Anlagekapitals	7.866 €	- 5.190 €	13.056 €	17.731 €	10.030 €
SN Sach- und Geschäftsausg.	56.643 €	- 13.878 €	70.521 €	71.560 €	43.310 €
Schutz- und Dienstkleidung	2.917 €	0 €	2.917 €	2.819 €	2.836 €
Abfallbeseitigung	30.924 €	- 5.757 €	36.681 €	22.039 €	22.721 €
Gesamtausgaben	763.420 €	- 32.165 €	795.585 €	725.836 €	747.737 €
Vermischte Einnahmen	2.719 €	- 1.166 €	3.885 €	3.728 €	1.316 €
Innere Verrechnungen allg.	246.496 €	- 3.855 €	250.351 €	130.513 €	151.761 €
Innere Verrechnungen Markt	12.399 €	- 1.361 €	13.760 €	17.364 €	18.503 €
Innere Verrechnungen UA 7000	50.193 €	- 7.738 €	57.931 €	41.631 €	27.316 €
Anteil öffentliches Interesse	45.161 €	- 1.805 €	46.966 €	69.238 €	71.520 €
Ergebniss aus Vorjahren	-21.065 €	- 7.632 €	-13.433 €	65.788 €	65.788 €
Gesamteinnahmen	335.903 €	- 23.557 €	359.460 €	328.262 €	336.204 €
Gebührenbedarf	427.517 €	- 8.608 €	436.125 €	397.574 €	411.533 €
Straßenreinigungsgebühr	427.518 €	- 8.607 €	436.125 €	397.574 €	395.082 €
Überdeckung / Unterdeckung	1 €		0 €	0 €	-16.451 €
Deckungsgrad	100,00%		100,00%	100,00%	97,80%

**Gebührenbedarfsberechnung für die Straßenreinigung
für das Jahr 2006**

Ausgaben und Kosten

6750.4800 Personalausgaben

a.) Die mit der Straßenreinigung beschäftigten Mitarbeiter verursachen Kosten in Höhe von 362.655 €
Der Betrag beinhaltet die für 2006 zu erwartenden Anpassungen aller beeinflussenden
Faktoren, wie z. B. Dienstaltersstufen, Sozialversicherungen, Zusatz-, Kranken- und
Pflegeversicherungen oder GUV-Beiträgen. In diesem Betrag sind neben der Leistungszulage
auch alle Kosten für anfallende Rufbereitschaften enthalten.

b.) Hinzuzurechnen sind Personalkostenanteile für die notwendige Logistik + 25.917 €

c.) Hinzu kommen personenbezogene Kosten aus übergeordneten Haushaltsstellen für
Fortbildung. + 10 €

Gesamtpersonalkosten 388.582 €

6750.5200 Geräte, Ausstattung, Ausrüstung

1.779 €

Die Mittel werden für die Beschaffung von Kehrbesen, Greifzangen oder Schaufeln benötigt.
Der Haushaltsansatz von 2.500 € wird um die betriebsfremden Leistungen bereinigt.

6750.5800 Winterdienst

28.650 €

Da die Zahl der Streueinsätze von Jahr zu Jahr erheblich schwankt und damit der Verbrauch
des Streugutes schwer kalkulierbar ist, wurde verwaltungsseitig vereinbart, den Ansatz als
Durchschnittsbetrag aus den Ergebnissen der letzten drei Jahre zu ermitteln:

Ergebnis BAB 2002	32.438 €	
Ergebnis BAB 2003	31.439 €	
Ergebnis BAB 2004	22.073 €	
	<u>85.950 €</u>	, davon 1/3 = 28.650 €

6750.6610 Vermischte Ausgaben

0 €

Ausgaben, die wegen Geringfügigkeit im Haushaltsplan ohne Angabe bestimmter Einzelzwecke
veranschlagt werden.

6750.6790 Innere Verrechnungen

Um größeren Schwankungen entgegen zu wirken, wird der Ansatz der Inneren Verrechnungen aus den letzten Ergebnissen ermittelt.

Gebäudekosten aus dem UA 7710

Es handelt sich um die anteiligen Gebäude-/ Garagenkosten einschließlich Versicherungsbeiträge und öffentliche Abgaben.

19.550 €

Ergebnis BAB 2002	14.004 €
Ergebnis BAB 2003	17.483 €
Ergebnis BAB 2004	27.163 €

Werkstattkosten aus dem UA 7700

Die Kostenzuordnung erfolgt aufgrund der nachgewiesenen Beanspruchung der Kfz-Werkstatt

20.846 €

Ergebnis BAB 2002	18.859 €
Ergebnis BAB 2003	19.750 €
Ergebnis BAB 2004	23.928 €

Kosten des Salzsilos

Es handelt sich um Kosten für die Inanspruchnahme des Grundstückes und für die Unterhaltung.

3.201 €

Ergebnis BAB 2001	1.314 €
Ergebnis BAB 2003	1.553 €
Ergebnis BAB 2004	6.737 €

Die Kosten des Jahres 2002 wurden nicht für eine Durchschnittswertberechnung herangezogen, da in diesem Jahr einmalige, größere Reparaturen an den Salzsilos vorgenommen wurden.

Leistungen des UA 6300 für die Straßenreinigung**21.329 €**

Der Einsatz in der Straßenreinigung ist erforderlich, wenn der reibungslose Betriebsablauf der Straßenreinigung gefährdet ist. Der Ansatz für 2005 ist der Entwicklung der letzten drei Jahre unter Berücksichtigung der aktuellen Einsatzstunden (Stand 07/2005) angepasst worden.

Ergebnis BAB 2002	24.096 €
Ergebnis BAB 2003	28.036 €
Ergebnis BAB 2004	13.755 €
Hochrechnung für 2005	19.429 €

Verwaltungskosten für die Verwaltung des Zentralen Bauhofes**38.904 €**

Die Verwaltungskosten beinhalten die Verwaltungspersonalkosten, anteilige Sach- und Gebäudekostenanteile des Zentralen Bauhofes.

Ergebnis BAB 2002	32.010 €
Ergebnis BAB 2003	41.576 €
Ergebnis BAB 2004	43.126 €

Leistungen des UA 7200 für die Straßenreinigung**10.000 €**

Der Einsatz in der Straßenreinigung ist erforderlich, wenn der reibungslose Betriebsablauf der Straßenreinigung gefährdet ist.

Berechnungsgrundlage gesamt 113.830 €

Die ermittelten Durchschnittswerte werden erhöht, um einen realistischen Wert für 2006 zu erhalten:

Aufschlag 5,00% + 5.691 €

Gesamtansatz 2006 119.521 €

6750.6791 Verwaltungskostenbeiträge

43.790 €

Verwaltungskostenbeiträge werden für die Inanspruchnahme der Querschnittsämter berechnet.
Die Verteilung stellt sich wie folgt dar :

Rechnungsprüfungsamt	1.170 €
Hauptamt	2.180 €
Personalamt	8.000 €
Rechtsamt	5.860 €
Kämmerei	4.890 €
Stadtkasse	2.310 €
Steueramt	11.070 €
Informationstechnologie	6.210 €
Personalrat	1.650 €
Allgemeine Bauverwaltung	450 €
	<u>43.790 €</u>

6750.6800 Abschreibungen

35.394 €

Den Abschreibungen liegen die aktuellen Wiederbeschaffungszeitwerte zugrunde.

6750.6850 Verzinsung des Anlagekapitals

7.866 €

Das OVG Münster hat die Ermittlung der kalkulatorischen Verzinsung auf Grundlage des halbierten Anschaffungswertes für rechtlich bedenklich eingestuft. Das OVG hält es für erforderlich, die Verzinsung jährlich in der Form neu zu berechnen, daß der Anschaffungswert um die Zuschüsse und Beiträge Dritter sowie die jeweils zurückgeflossenen Abschreibungen zu bereinigen ist.

6750.6900 Sach- und Geschäftsausgaben lt. Sammelnachweis

56.643 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen :

5509 Unterhaltung Kfz / Arbeitsmaschinen	47.893 €
6459 Versicherungen	4.450 €
6529 Postgebühren	500 €
6559 Fernmeldegebühren pp.	3.700 €
6569 Mieten Telekommunikation und Sonstiges	100 €
	<u>56.643 €</u>

6750.5605 Schutz- und Dienstbekleidung

2.917 €

Unter der Beachtung der Dienstvereinbarung über die Gewährung von Dienst- und Schutzkleidung werden die Mitarbeiter der Straßenreinigung je nach Bedarf eingekleidet. Hinzu kommen Neueinkleidungen und die Reinigung der Arbeitskleidung.

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltes für das kommende Jahr wurden an dieser Stelle 4.100 € zur Verfügung gestellt. Der Betrag wird um die betriebsfremden Leistungen bereinigt.

6750.6100 Kosten für die Deponierung von Straßenkehrricht18.424 €

Die Menge des anfallenden Straßenkehrrichts wird als Durchschnittsbetrag aus den Ergebnissen der letzten vier Jahre ermittelt. Die angesetzte Deponiegebühr entspricht der aktuellen Gebühr.

Kehrricht-Menge 2001	514,95 to	
Kehrricht-Menge 2002	595,32 to	
Kehrricht-Menge 2003	603,42 to	
Kehrricht-Menge 2004	515,45 to	
	<u>2.229,14 to</u>	
	, davon ¼ als Grundlage	557,29 to
	Deponiegebühr pro Tonne	33,06 €

Der kamerale Haushaltsansatz beinhaltet darüber hinaus Kosten für die Entsorgung des durch die Sinkkastenreinigung aufgefangenen Abfalls, welcher an dieser Stelle nicht gebührenbelastend eingerechnet werden darf. Die Sinkkastenreinigung ist der Kanalunterhaltung zuzuordnen (Wert: 12.500 €).

6750.6792 Innere Verrechnung - Sinkkastenreinigung47.354 €

Der im UA 7000 geführte Mitarbeiter wird im nächsten Jahr außerhalb der Sinkkastenreinigung insg. zu 60 % gebührenrelevante Reinigung (Fußgängerzone, Markt etc.) erbringen, daher werden (60 % der kalkulierten Personalkosten) eingerechnet.

26.262 €

Die für diese Arbeiten genutzte Kehrmaschine mit Saugeinrichtung zur Sinkkastenreinigung wird im UA 7000 geführt. Daher sind analog zu den Personalkosten 60 % der Kosten der Kehrmaschine als Ausgabe veranschlagt. Dabei handelt es sich um

21.092 €

Einnahmen und Leistungen

6750.1501 Vermischte Einnahmen

2.719 €

Es werden Einnahmen durch Zusatzreinigungen erzielt. Der Ansatz ist schwer zu kalkulieren. Verwaltungsseitig wurde vereinbart, dass zur Glättung der jährlichen Schwankungen ein Vier-Jahres-Durchschnitt gebildet wird.

Ergebnis BAB 2001	4.395 €	
Ergebnis BAB 2002	2.253 €	
Ergebnis BAB 2003	2.910 €	
Ergebnis BAB 2004	<u>1.316 €</u>	
	10.874 €	, davon ¼ = 2.719 €

6750.1692 Innere Verrechnung - Marktreinigung

12.399 €

Durch eine Plankosterechnung auf Kostenstellenbasis kann ein genauerer Wert ermittelt werden, als die in der Vergangenheit durchgeführte Durchschnittswertberechnung.
Es ist mit der o.g. Einnahme zu rechnen.

6750.1690 Innere Verrechnung - Allgemein

246.496 €

Wie bei HHSt. 6750.1692 "Marktreinigung" kann für die Sonderreinigungen ein genauerer Wert ermittelt werden:

18.098 €

Hinzu kommen die Erstattungen der DSD GmbH für die Reinigung der Containerstandplätze.

Da die Erstattung im UA 7200 erfolgt, wird hier die Zuordnung über die Innere Verrechnung vorgenommen (zur Ansatzhöhe siehe 7200.1621 Erstattungen DSD).

65.550 €

Das Landesabfallgesetz NW regelt, dass die Kosten für die Leerung von Straßenpapierkörben und für die Entsorgung verbotswidriger Abfall-Ablagerungen als abfallwirtschaftliche Aufgabe anzusehen ist.

Es kann festgelegt werden, dass diese Tätigkeiten mengenmäßig je die Hälfte der vier Reiniger für die Bezirke ausmachen. Daher werden die Kosten in Höhe von

139.528 €

Die nicht gedeckten Kosten bei den Kostenstellen "Leistungen für andere UA'e" und "Beseitigung von Öls Spuren" dürfen nicht über die Straßenreinigungsgebühr finanziert werden.

An dieser Stelle findet daher bei der Kostenstelle Leistungen für andere UA'e eine Entlastung um

18.944 € bzw. bei der Kostenstelle Beseitigung von Öls Spuren in Höhe von 4.376 € statt.

6750.1693 Innere Verrechnung - Sinkkastenreinigung

50.193 €

Wie bei HHSt. 6750.1692 "Marktreinigung" kann ein genauerer Wert ermittelt werden.

Anteil des öffentlichen Interesses

50.161 €

Der Anteil des öffentlichen Interesses wurde angepasst. Demnach ist das öffentliche Interesse seit der GBB 2001 von 25 % bis auf ein Minimum von 10 % reduziert worden. Dies bedeutet eine erhöhte Kostenumlage auf die Reinigungsgebühr.

Es werden 10 % der durch Gebühren zu deckenden Kosten als Anteil des öffentlichen Interesses angesetzt.

Veranschlagte Kosten 2006	763.420 €
./. Einnahmen	-311.807 €
Berechnungsgrundlage	451.613 €
davon 10 % als Ansatz 2006	<u>45.161 €</u>

Ergebnisse aus Vorjahren

-21.065 €

Nach § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG sind Kostenüberdeckungen und sollen Kostenunterdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten drei Jahre ausgeglichen werden.

Die Betriebskostenabrechnung 2003 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von -25.678 €

Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenbelastender Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2005 und 2006 eingerechnet, somit

-12.839 €

Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2005 und 2006 wird der Betrag vollständig neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften von dem Gebührenzahler "nachgefordert".

Die Betriebskostenabrechnung 2004 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von -16.451 €

Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenbelastender Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2006 und 2007 eingerechnet, somit

-8.226 €

Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2006 und 2007 wird der Betrag vollständig neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften von dem Gebührenzahler "nachgefordert".

Ermittlung des Gebührenbedarfes

Veranschlagte Kosten 2006	763.420 €
abzüglich aller Einnahmen	-311.807 €
abzüglich des öffentlichen Interesses	-45.161 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren	+ 21.065 €
Somit durch Gebühren zu deckende Kosten :	<u>427.517 €</u>

Berechnung der Strassenreinigungsgebühr

Durch Gebühren zu deckende Kosten

427.517 €

Grundlagen der Berechnung nach Frontmeter

Die Berechnung der Gebühr erfolgt auf Grundlage des § 6 Abs. 3 Satz 2 KAG nach einem Wahrscheinlichkeitsmaßstab. Es werden die Frontlängen (einschl. Hinterlieger), Straßenart und Reinigungshäufigkeit als Verteilungsschlüssel herangezogen. Nach der z. Zt. gültigen Strassenreinigungssatzung wird wie folgt unterschieden :

Straßenart	Wertfaktor
0 - Fußgängerzone	1,50
1 - Anliegerstraße	1,00
2 - Haupterschließungsstraße	0,90
3 - Hauptverkehrsstraße -innerörtlich-	0,80
4 - Hauptverkehrsstraße -überörtlich-	0,70

Es erfolgt eine Berechnung der Strassenreinigungsgebühr bei Differenzierung nach der Verkehrsbedeutung der Straßenarten, unter Berücksichtigung der nachgewiesenen betriebswirtschaftlichen Reinigungskosten und der wöchentlichen Reinigung der Fußgängerzone (Wertfaktor).

Lt. Mitteilung des Steueramtes werden folgende Längen einschließlich Hinterlieger veranlagt, wobei die Reinigungshäufigkeit bereits entsprechend eingerechnet wurde:

0 - Fußgängerzone	33.533 Meter
1 - Anliegerstraße	92.393 Meter
2 - Haupterschließungsstraße	52.571 Meter
3 - Hauptverkehrsstraße -innerörtlich-	17.666 Meter
4 - Hauptverkehrsstraße -überörtlich-	29.172 Meter
	<u>225.335 Meter</u>

Hieraus ergibt sich folgende Berechnung :

Strassenart	Front		Faktor	Umlagefähige Front
0	33.533 Meter	x	1,50	50.300 Meter
1	92.393 Meter	x	1,00	92.393 Meter
2	52.571 Meter	x	0,90	47.314 Meter
3	17.666 Meter	x	0,80	14.133 Meter
4	29.172 Meter	x	0,70	20.420 Meter
Gesamt :				<u>224.560 Meter</u>

Bei einem Gebührenbedarf von

427.517 €

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von
Vergleichswert aus der GBB 2005

1,90 €
1,96 €

Rückrechnung auf die einzelnen Strassenarten

Strassenart	Front	Faktor	Gebühr (Durchschnitts- betrag x Faktor)	Gebühreneinnahme (Gebühr x Frontmeter)
0	33.533 Meter	1,50	2,86 €	95.760 €
1	92.393 Meter	1,00	1,90 €	175.898 €
2	52.571 Meter	0,90	1,71 €	90.076 €
3	17.666 Meter	0,80	1,52 €	26.906 €
4	29.172 Meter	0,70	1,33 €	38.876 €
kalkulierte Gesamtgebühreneinnahme				427.518 €

Voraussichtlicher Deckungsgrad :

100,00%

Vergleich der Straßenreinigungsgebühren 2006 und 2005

Strassenart		Gebühr 2006	Gebühr 2005
0 - Fußgängerzone	wöchentl.	2,86 €	2,94 €
0 - Fußgängerzone*	14-täglich	1,43 €	1,47 €
1 - Anliegerstraße	14-täglich	1,90 €	1,96 €
2 - Haupterschließungsstr.	14-täglich	1,71 €	1,76 €
3 - Hauptverk.str. -innerörtl.-	14-täglich	1,52 €	1,57 €
4 - Hauptverk.str. -überörtl.-	14-täglich	1,33 €	1,37 €

Abweichung	
in Euro	in Prozent
- 0,08 €	- 2,87 %
- 0,04 €	- 2,87 %
- 0,06 €	- 2,87 %
- 0,05 €	- 2,65 %
- 0,05 €	- 2,99 %
- 0,04 €	- 2,73 %

* Die Fußgängerzone wird ab 2006 in der Straßenreinigungssatzung und auf den Gebührenbescheiden der Darstellung der übrigen Straßenarten angepasst und als 14-tägliche Reinigung ausgewiesen. Dementsprechend nicht elf mal pro Woche, sondern 22 mal in 14 Tagen. Da die Reinigungshäufigkeit auf dem Bescheid verdoppelt wird, ergibt sich keine Änderung in der Gebührenhöhe durch die neue Darstellungsart.

	Plan-Ansatz kamaral	Neutrale Rechnung	Wirtsch.- rechnung	Masch. Reinigung	Bezirks- reinigung	FuZo Innen- stadt	Markt- reinigung	Winter- dienst	Leistungen für and. UA'e	Sink- kasten- reinigung	Sonder- reinigung
4800 Personalkosten	425.870	-37.288	368.582	66.407	195.104	56.245	2.344	2.623	14.007	19.830	1.305
5200 Geräte, Ausst., Ausr.	2.500	-721	1.779	0	1.067	534	178			0	0
5605 Schutz-/Dienstkleid.	4.100	-1.183	2.917	534	1.569	452	19	21	113	160	10
5800 Winterdienst	18.315	10.335	28.650					28.650			
6100 Abfallbeseitigung	31.499	-575	30.924	8.291	5.896	1.290	553			12.500	1.290
6610 Vermischte Ausgaben	0	0	0		0						
Innere Verrechnungen											
770 Verwaltung	40.849	0	40.849								
770 Kfz-Werkstatt	21.888	0	21.888			355					
771 Gebäude- u. Garagenko.	20.528	0	20.528								
771 Streutrittsilo	3.361	0	3.361								
630 Straßenbau	22.395	0	22.395	2.084	55	384	91	17.313		713	1.536
720 Abfallbeseitigung	10.500	0	10.500	4.685	1.606	2.513	803	193		149	506
6790 Gesamt Innere Verrechnungen	119.521	0	119.521	6.769	1.661	3.252	895	17.506	0	862	2.041
6791 Verw.-kostenbeiträge	43.790	0	43.790								
6792 i.V. Sinkkastenreinigung	47.354	0	47.354	21.601	1.601	13.856	2.942	577	1.284		829
6800 Abschreibungen	35.394	0	35.394			312					
6850 Verzinsung Anl.-kap.	7.866	0	7.866			65					
SN Sach-/Geschäftsausgaben											
5509 Unterhaltung Kfz	47.893	0	47.893			61					
6459 Versicherungen	4.450	0	4.450								
6529 Postgebühren	500	0	500								
6559 FM-Gebühren pp.	3.700	0	3.700								
6569 Mieten Telek. u. Sonst.	100	0	100								
Gesamt Sach-/ Geschäftsausg.	56.643	0	56.643	0	0	61	0	0	0	0	0
Summe der Primärkosten	792.852	-29.432	763.421	103.602	206.898	76.067	6.930	49.377	15.404	33.351	5.476
		Umlage Verwaltung	23.808	47.547	17.481	1.593	11.347	20.588	3.540	7.664	1.258
		Umlage Fahrz./Geräte	57.527	24.610	7.977	3.876	9.178			11.364	
Gesamtkosten	792.852	-39.432	753.421	184.937	279.055	101.525	12.399	81.312	18.944	50.193	18.098
1501 Vermischte Einn.	3.700	-982	2.719	136							
1690 i.V. Allgemein	66.353	180.143	246.496		205.078				18.944		18.098
1693 i.V. Reing. Straßenaabl.	20.518	29.675	50.193							50.193	
1692 i.V. Marktreinigung	27.039	-14.640	12.399				12.399				
Summe der Erlöse	117.610	194.195	311.805	136	205.078	0	12.399	0	18.944	50.193	18.098
Anteil Stadt 10 %		45.161	45.161	18.898	7.565	10.382	8.315				
Überschuß aus Vorjahren		-21.065	-21.065	-8.815	-3.529	-4.843	-3.879				
Gesamterlöse	235.220	100.681	335.901	10.219	209.114	5.540	12.399	4.437	18.944	50.193	18.098
Gebührenbedarf			417.519	174.718	69.941	95.985	0	76.876	0	0	0

Beseitigung von Ölspuren	Kehmasch. ME - 2998 Brock	Kehmasch. ME - 2637 Faun	Kleinstransporter I ME - 6032	Kleinstransporter II ME - 6033	Kleinstransporter III ME - 6034	Kleinstransporter IV ME - 6055	Kleinstransp. Reserve ME - 6056	Winterdienstgeräte	Verwaltung	Summe
190	836	836	418	418	418	418	418	836	25.927	388.582
										Personalkosten
2	7	7	3	3	3	3	3	7	0	1.779
										Geräte, Ausr., Ausr.
1.105										2.917
										Schutz-/Dienstkleid.
										28.650
										Winterdienst
										30.924
										Abfallbeseitigung
										0
										Vermischte Ausgaben

Innere Verrechnungen

40.849	Verwaltung	40.849
21.888	Kfz-Werkstatt	6.142
20.528	Gebäude- u. Garagenko.	14.339
3.361	Sirengutsilo	3.361
22.395	Straßenbau	
10.500	Abfallbeseitigung	

219
45

264	7.420	10.075	619	812	834	768	1.052	9.503	55.188	119.521	Gesamt Innere Verrechnungen
366		4.299							43.790	43.790	Verw.-Kostenbeiträge
	17.542	0	1.571	1.665	1.665	1.681	1.681	2.332	6.945	47.354	i.V. Sinkkastenreinigung
	5.263	0	273	291	291	273	273	950	187	35.394	Abschreibungen
										7.866	Verzinsung Anl.-kap.

SN Sach-/Geschäftsausgaben

37.893	Unterhaltung Kfz	3.113
4.450	Versicherungen	4.450
500	Postgebühren	500
3.700	FM-Gebühren pp.	3.700
100	Mieten Telek. u. Sonst.	100
46.643	Gesamt Sach-/ Geschäftsausg.	8.750

0	13.957	14.384	1.234	1.261	1.277	1.292	1.314	3.113	140.787	753.421	Summe der Primärkosten
1.927	45.026	29.601	4.118	4.451	4.489	4.436	4.741	16.741	-140.787	0	
443	10.347	6.802	946	1.023	1.032	1.019	1.090	3.847		0	
4.589	-55.373	-36.403	-5.064	-5.473	-5.521	-5.455	-5.831	-20.588		0	
6.958											

2.583	2.719	Vermischte Einn.
4.376	246.496	i.V. Allgemein
	50.193	i.V. Reing. Straßenabl.
	12.399	i.V. Marktreinigung
6.958	311.805	Summe der Erlöse
	45.161	Anteil Stadt 10 %
	-21.065	Überschuß aus Vorjahren
6.958	335.901	Gesamterlöse

0

Kennziffern-Vergleich anhand der letzten drei Jahre

Personalkostenentwicklung der Jahre 2004 - 2006

	BAB 2004	<Änderung>	GBB 2005	<Änderung>	GBB 2006
Personalkosten allgemein	337.332 €	+ 6,79 %	360.226 €	+ 0,68 %	362.665 €
zzgl. Logistik	+ 26.427 €	- 2,68 %	+ 25.718 €	+ 0,77 %	+ 25.917 €
	363.759 €	+ 6,10 %	385.944 €	+ 0,68 %	388.582 €

Entwicklung der Abfallbeseitigungskosten der Jahre 2004 - 2006

	BAB 2004	<Änderung>	GBB 2005	<Änderung>	GBB 2006
Tonnage	515,45 to	+ 6,43 %	548,57 to	+ 1,59 %	557,29 to
Deponiegebühr / Tonne	44,08 €	0,00 %	44,08 €	- 25,00 %	33,06 €
	22.721 €	+ 6,43 %	24.181 €	- 23,81 %	18.424 €

