

Anlage 2:

Gebührenbedarfsberechnung  
für die Straßenreinigung und den Winterdienst  
für das Jahr 2016

**Gegenüberstellung des Produktes 120105 - Straßenreinigung -  
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2016, 2015 und 2014  
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2014**

<b>Bezeichnung</b>	<b>GBB 2016</b>	<b>Veränderung 2016 zu 2015</b>	<b>GBB 2015</b>	<b>GBB 2014</b>	<b>BAB 2014</b>
Personalkosten	371.956 €	+ 20.226 €	351.729 €	359.056 €	318.068 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	936 €	- 27 €	963 €	1.025 €	346 €
Verbrauchsmaterial	3.141 €	+ 486 €	2.655 €	1.763 €	2.378 €
Innere Verrechnungen	37.755 €	- 1.618 €	39.373 €	38.604 €	34.916 €
ILV Kfz-Unterhaltung	131.500 €	- 4.792 €	136.292 €	117.534 €	118.351 €
Interne Leistungsverrechnung	30.696 €	+ 921 €	29.775 €	28.848 €	28.852 €
Abschreibungen	117 €	0 €	117 €	167 €	404 €
Verzinsung des Anlagekapitals	203 €	0 €	203 €	290 €	135 €
Geschäftsaufwendungen	108 €	+ 1 €	106 €	29 €	16 €
Aus- & Fortbildung	177 €	- 29 €	205 €	256 €	0 €
Dienst- & Schutzkleidung	1.602 €	+ 22 €	1.580 €	1.651 €	1.316 €
Abfallbeseitigung	4.167 €	- 168 €	4.335 €	4.832 €	2.503 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>582.358 €</b>	<b>+ 15.024 €</b>	<b>567.334 €</b>	<b>554.054 €</b>	<b>507.285 €</b>
Umlagen in andere Bereiche	-96.345 €		-83.640 €	-69.679 €	-39.000 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erst. von priv. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Öffentliches Interesse	48.601 €	+ 232 €	48.369 €	48.437 €	46.829 €
Ergebnis aus Vorjahren	41.161 €	- 5.271 €	46.432 €	23.948 €	23.948 €
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>89.762 €</b>	<b>-5.039 €</b>	<b>94.801 €</b>	<b>72.385 €</b>	<b>70.777 €</b>
<b>Gebührenbedarf</b>	<b>396.251 €</b>	<b>+ 7.358 €</b>	<b>388.893 €</b>	<b>411.990 €</b>	<b>397.508 €</b>
<b>Straßenreinigungsgebühr</b>	<b>396.251 €</b>	<b>+ 7.357 €</b>	<b>388.893 €</b>	<b>411.990 €</b>	<b>431.876 €</b>
<b>Überdeckung / Unterdeckung</b>	<b>0 €</b>		<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>34.368 €</b>
<b>Deckungsgrad</b>	<b>100%</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>107,34%</b>

**Gegenüberstellung des Produktes 120105 - Winterdienst -  
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2016, 2015 und 2014  
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2014**

Bezeichnung	GBB 2016	Veränderung 2016 zu 2015	GBB 2015	GBB 2014	BAB 2014
Personalkosten	70.328 €	+ 12.890 €	57.438 €	40.813 €	38.619 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verbrauchsmaterial	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Winterdienst	13.200 €	0 €	13.200 €	33.684 €	7.630 €
Aufw. f. Dienstleistungen	3.000 €	0 €	3.000 €	0 €	0 €
GPS-Lizenz	4.300 €	+ 800 €	3.500 €	2.500 €	3.386 €
Innere Verrechnungen	26.261 €	- 15.343 €	41.603 €	44.284 €	28.917 €
ILV Kfz-Unterhaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Interne Leistungsverrechnung	29.361 €	+ 3.486 €	25.875 €	24.721 €	23.376 €
Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verzinsung des Anlagekapitals	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Geschäftsaufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Aus- & Fortbildung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dienst- & Schutzkleidung	305 €	+ 4 €	301 €	223 €	4 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>146.755 €</b>	<b>+ 1.837 €</b>	<b>144.918 €</b>	<b>146.224 €</b>	<b>101.932 €</b>
Umlagen Verwaltung und Kfz	96.345 €		83.640 €	69.679 €	67.658 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erst. von priv. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Öffentliches Interesse	48.620 €	+ 2.909 €	45.711 €	43.181 €	33.918 €
Ergebnis aus Vorjahren	-12.011 €	+ 78.304 €	-90.315 €	-100.931 €	-100.931 €
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>36.609 €</b>	<b>81.213 €</b>	<b>-44.604 €</b>	<b>-57.750 €</b>	<b>-67.013 €</b>
<b>Gebührenbedarf</b>	<b>206.491 €</b>	<b>- 66.670 €</b>	<b>273.161 €</b>	<b>273.653 €</b>	<b>236.603 €</b>
<b>Winterdienstgebühr</b>	<b>206.491 €</b>	<b>- 66.670 €</b>	<b>273.161 €</b>	<b>273.654 €</b>	<b>275.749 €</b>
<b>Überdeckung / Unterdeckung</b>	<b>0 €</b>		<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>39.146 €</b>
<b>Deckungsgrad</b>	<b>100%</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>123,08%</b>

**Gebührenbedarfsberechnung für die Straßenreinigung  
für das Jahr 2016**

**500100 Personalkosten** **442.284 €**

Die mit der Straßenreinigung beschäftigten Mitarbeiter verursachen **insgesamt**  
Kosten in Höhe von 955.201 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- |   |                      |
|---|----------------------|
| a) Mitarbeiter der Straßenreinigung   | 695.837 €            |
| b) Um einen reibungslosen Ablauf der Straßenreinigung zu gewährleisten, werden auch Mitarbeiter der Abfallbeseitigung für die Straßenreinigung eingesetzt. Es handelt sich hier um einen Betrag in Höhe von                         | 58.375 €             |
| c) Ebenso werden Mitarbeiter der Straßenunterhaltung für die Straßenreinigung eingesetzt. Es handelt sich hier um einen Betrag in Höhe von<br>Für die Fahrzeuge die im Winterdienst eingesetzt werden, entstehen Kosten in Höhe von | 91.763 €<br>13.076 € |
| d) Für den Winterdienst auf den Gehwegen werden Mitarbeiter der Grünunterhaltung eingesetzt. Es handelt sich hier um einen Betrag in Höhe von   | 46.920 €             |
| e) Des Weiteren sind die Personalkostenanteile für die Einsatzleitung und Planung in Höhe von zu berücksichtigen.   | 49.230 €             |

Insgesamt sind von den Personalkosten (inkl. Winterdienst Kfz-Kosten) **442.284 €**  
gebührenrelevant zu berücksichtigen.  
Direkt auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen davon 70.328 €

**527920, 527980 Geräte, Ausstattung, Ausrüstung** **936 €**

Die Mittel werden für die Beschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen benötigt.  
Der Haushaltsansatz von 2.085 € wird um die betriebsfremden Leistungen bereinigt.

**529100 Aufwendungen für Dienstleistungen** **3.000 €**

Der Ansatz in Höhe von 3.000 € wird für die Wartung der Soleanlage benötigt.  
Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 3.000 €

**529120 Müllverbrennung / Müllbeseitigung** **4.167 €**

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

Kerricht-Menge 2011	335,98 to		
Kerricht-Menge 2012	149,38 to		
Kerricht-Menge 2013	169,14 to		
Kerricht-Menge 2014	123,74 to		
	<u>778,24 to</u>	, davon ¼ als Grundlage	194,56 to
		Deponiegebühr pro Tonne	53,55 €

dies ergibt 10.419 €

50% der Kosten entfallen auf die Stadtreinigung,	5.209 €
5% auf die Marktreinigung und	521 €
5% auf die Sonderreinigung, die nicht gebührenbelastend eingerechnet werden dürfen.	<u>521 €</u>
	6.251 €

**527910 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial - Winterdienst**

**13.200 €**

Sacksalz

Das Streugut für den Winterdienst fällt unter Aufwendungen für Verbrauchsmaterial. Da der Verbrauch des Streusalzes aufgrund der Witterungsverhältnisse schwer zu kalkulieren ist, wird der Ansatz aus dem Durchschnittswert der letzten drei Jahre und unter Berücksichtigung des letzten Winters ermittelt. Da das lose Salz über die Einkaufsgemeinschaft beschafft wird, dient dieser Haushaltsansatz der Beschaffung von gebührenirrelevantem Sacksalz und Granulat. Für 2016 werden 3.750 € kalkuliert.

Einkaufsgemeinschaft

Die Stadt Hilden beteiligt sich seit dem Winter 2011/2012 an der Einkaufsgemeinschaft für Streusalz. Insgesamt wurden für zwei Jahre 400 to (+/- 20 %) Streusalz angemeldet. Die Aufwendungen betragen somit 13.200 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 13.200 €

**549800 Lizenzgebühren - GPS-System**

**4.300 €**

Für das GPS-System müssen Lizenzgebühren bezahlt werden.

Die jährlichen Aufwendungen belaufen sich auf 4.300 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 4.300 €

**527910 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial**

**3.141 €**

Die Mittel werden für die Beschaffung von Kehrbesen, Greifzangen oder Schaufeln benötigt. Der Haushaltsansatz von 7.000 € wird um die betriebsfremden Leistungen bereinigt.

**541200 Aus- und Fortbildung**

**177 €**

Insgesamt sind Kosten in Höhe von 394 € veranschlagt worden, die entsprechend der gebührenrelevanten Personalkosten aufgeteilt werden.

**541600 Schutz- und Dienstkleidung**

**1.907 €**

Im Ansatz sind 4.250 € vorgesehen. Die Verteilung wird anhand der Soll-Stundenanteile der Personalkosten vorgenommen.

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 305 €

**543000 Geschäftsaufwendungen**

**108 €**

543500 Öffentliche Bekanntmachungen	200 €
543600 Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	40 €
	<u>240 €</u>

Gebührenrelevant werden (anteilig der Personalkosten) berücksichtigt. 108 €

**581113 Innere Verrechnungen**

**64.015 €**

**Verwaltung**

**51.695 €**

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

Ergebnis BAB 2012	52.277 €
Ergebnis BAB 2013	54.508 €
Ergebnis BAB 2014	48.300 €

**Gebäudekosten**

**22.912 €**

Es handelt sich um die anteiligen Gebäudekosten einschließlich Versicherungsbeiträge und öffentliche Abgaben.

Ergebnis BAB 2012	23.496 €
Ergebnis BAB 2013	25.233 €
Ergebnis BAB 2014	20.007 €

**Garagenkosten**

**11.754 €**

Es handelt sich um die Kosten für die Benutzung der Garage für die Kleintransporter und Kehrmaschinen. Für die Unterbringung der Winterdienstgeräte in der Fahrzeughalle entstehen weitere Kosten in Höhe von 3.133 €

Ergebnis BAB 2012	8.969 €
Ergebnis BAB 2013	9.658 €
Ergebnis BAB 2014	8.383 €

**Streugutsilo, Feuchtsalz-Tankanlage, Soleaufbereiter, Salzhalle**

**21.877 €**

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

Ergebnis BAB 2012	6.248 €
Ergebnis BAB 2013	9.522 €
Ergebnis BAB 2014	25.861 €

Um 8.000 Euro wird der Ansatz erhöht, da in 2014 zwar ein Soleaufbereiter aufgebaut wurde, dieser jedoch in der Anlagenbuchhaltung noch nicht aktiviert wurde.

Berechnungsgrundlage gesamt 108.238 €

Die ermittelten Durchschnittswerte werden erhöht, um einen realistischen Wert für 2016 zu erhalten:

Aufschlag 5% 5.412 €

**Gesamtansatz 2016 113.650 €**

Gebührenrelevant berücksichtigt werden 64.015 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 26.261 €

**581106 Interne Leistungsverrechnung - Kfz-Unterhaltung**

**131.500 €**

Haltung von Fahrzeugen	73.904 €
Werkstattkosten	34.369 €
Abschreibungen und Zinsen	122.172 €

Aufgrund der genauen Zuordnung auf die Kostenstellen werden auf die gebührenrelevanten Kostenstellen verteilt. 131.500 €

**581100 Interne Leistungsverrechnung**

**30.696 €**

Die Verteilung auf die gebührenrelevanten und nicht gebührenrelevanten Kosten erfolgt anhand der Gesamtkosten und stellt sich wie folgt dar:

581103 I.L.V. IT für EDV	1.220 €
581109 I.L.V. IT Telekommunikation	749 €
581120 I.L.V. Personalbetreuung	14.575 €
581121 I.L.V. Versicherungen Amt 10	6.599 €
581118 I.L.V. Zentrale Buchhaltung	13.015 €
581117 I.L.V. Gebührenveranlagung	26.113 €
581116 I.L.V. Rechnungsprüfungsamt	2.000 €
581119 I.L.V. Poststelle-Botendienst	0 €
581108 I.L.V. Druckerei	0 €
	<u>64.271 €</u>

**581100 Interne Leistungsverrechnung - Winterdienst**

581117 I.L.V. Gebührenveranlagung Winterdienst	26.113 €	<b><u>29.361 €</u></b>
581109 I.L.V. IT Telekommunikation	3.248 €	
	<u>29.361 €</u>	

**900010 Verzinsung des Anlagekapitals**

**203 €**

Die Verteilung der Verzinsungsbeträge kann den einzelnen Kostenstellen direkt zugeordnet werden.

Gebührenrelevant fallen	203 €
und nicht-gebührenrelevant fallen	133 €
an.	
Verzinsung insgesamt	<u>336 €</u>

**900020 Abschreibungen**

**117 €**

Den Abschreibungen liegen die aktuellen Wiederbeschaffungszeitwerte lt. Anlagennachweis zugrunde.

Die Verteilung der Abschreibungen kann den einzelnen Kostenstellen direkt zugeordnet werden.

Somit fallen gebührenrelevant	117 €
und nicht-gebührenrelevant	261 €
an.	
Abschreibungen insgesamt	<u>378 €</u>

**Nicht-gebührenrelevante Kosten**

**529100 Aufwendungen für Dienstleistungen**

**7.745 €**

Bei einem schneereichen Winter soll auf die Unterstützung von Fremdunternehmen zurückgegriffen werden. Auf dem Marktplatz und an Bushaltestellen soll Schnee abgefahren werden. Die gebührenirrelevanten Aufwendungen liegen bei 6.745 €

Für die Wartung der Unterflur-Glascontainer fallen insgesamt 1.000 € an.

**Nicht-gebührenrelevante Erlöse**

**446100 sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte**

**2.193 €**

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

Ergebnis BAB 2011	4.746 €	
Ergebnis BAB 2012	1.218 €	
Ergebnis BAB 2013	1.895 €	
Ergebnis BAB 2014	911 €	
	<u>8.770 €</u>	, davon ¼ = 2.193 €

Dieser Betrag setzt sich aus folgenden Einnahmen zusammen:

Leistungen für die Feuerwehr in Höhe von	1.090 €
Einnahmen für Sonderreinigung nach Auftrag in Höhe von	1.102 €

Es handelt sich hierbei um Erträge die nicht in die Gebührenbedarfsberechnung mit eingerechnet werden dürfen.

**442100 Verkauf von Granulat**

**150 €**

Seit 2015 wird Granulat zum Streuen auf Gehwegen angeboten. Je 10 Liter 2,00 Euro.

**448702 Erstattung von privaten Unternehmen**

**63.825 €**

Hierunter fällt die Erstattungen der DSD GmbH für die Reinigung der Containerstandplätze.

**Innere Verrechnung - Marktreinigung**

**19.173 €**

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.

**Innere Verrechnung - Allgemein**

**107.534 €**

Wie bei der Inneren Verrechnung "Marktreinigung" kann für die Sonderreinigungen ein genauerer Wert ermittelt werden: 3.217 €

Ebenso bei der Bezirksreinigung 110202: 104.317 €

**Anteil des öff. Interesse**

**97.221 €**

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

Es werden 20 % der durch Gebühren zu deckenden Kosten als Anteil des öffentlichen Interesses für den Winterdienst angesetzt.

Veranschlagte Kosten 2016	729.113 €
<i>davon für die Straßenreinigung</i>	486.013 €
<i>davon für den Winterdienst</i>	243.100 €
. / . Einnahmen	0 €
Berechnungsgrundlage	<u>729.113 €</u>
für die Straßenreinigung 10 % als Ansatz 2016	<u>48.601 €</u>
für den Winterdienst 20 % als Ansatz 2016	<u>48.620 €</u>

**Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)**

**41.161 €**

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

Die Betriebskostenabrechnung 2013 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 47.955 €  
Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2015 und 2016 eingerechnet, somit + 23.978 €  
Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2015 und 2016 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

Die Betriebskostenabrechnung 2014 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 34.366 €  
Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2016 und 2017 eingerechnet, somit + 17.183 €  
Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2016 und 2017 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

**Ergebnisse aus Vorjahren (Winterdienst)**

**-12.011 €**

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

Die Betriebskostenabrechnung 2012 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von -26.523 €  
Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenbelastender Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2014 bis 2016 eingerechnet, somit -8.841 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2014 bis 2016 wird der Betrag vollständig neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften von dem Gebührenzahler "nachgefordert". Das Ergebnis wurde aufgrund des JA 2010 korrigiert entsprechend des Ratbeschlusses aus der Sitzungsvorlage WP09-14 SV 68/052.

Die Betriebskostenabrechnung 2013 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von -48.658 €  
Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenbelastender Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2015 bis 2017 eingerechnet, somit -16.219 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2015 bis 2017 wird der Betrag vollständig neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften von dem Gebührenzahler "nachgefordert".

Die Betriebskostenabrechnung 2014 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 39.146 €  
Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2016 bis 2018 eingerechnet, somit + 13.049 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2016 bis 2018 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

**Seit 2012 wird die Straßenreinigungsgebühr gesplittet in die Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühr.**

Ermittlung des Gebührenbedarfes für die Straßenreinigung

Veranschlagte Kosten 2016	729.113 €
abzüglich der Kosten für den Winterdienst	-243.100 €
abzüglich aller Einnahmen (Straßenreinigung)	0 €
abzüglich des öffentlichen Interesses (Straßenreinigung)	-48.601 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)	-41.161 €
<b>Somit durch Gebühren zu deckende Kosten:</b>	<b><u>396.251 €</u></b>

Berechnung der Straßenreinigungsgebühr

**Durch Gebühren zu deckende Kosten** **396.251 €**

**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:

<b>Straßenart</b>	<b>Wertfaktor</b>
0 - Fußgängerzone	1,50
1 - Anliegerstraße	1,00
2 - HAUPTSCHLIEßUNGSSTRAßE	0,90
3 - HAUPTVERKEHRSSTRAßE -innerörtlich-	0,80
4 - HAUPTVERKEHRSSTRAßE -überörtlich-	0,70

Es erfolgt eine Berechnung der Straßenreinigungsgebühr bei Differenzierung nach der Verkehrsbeurteilung 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	33.000 Meter
1 - Anliegerstraße	94.100 Meter
2 - HAUPTSCHLIEßUNGSSTRAßE	52.400 Meter
3 - HAUPTVERKEHRSSTRAßE -innerörtlich-	16.700 Meter
4 - HAUPTVERKEHRSSTRAßE -überörtlich-	30.800 Meter
	<u>227.000 Meter</u>

Hieraus ergibt sich folgende Berechnung :

<b>Straßenart</b>	<b>Front</b>	<b>Faktor</b>	<b>Umlagefähige Front</b>
<b>0</b>	33.000 Meter	x 1,50	49.500 Meter
<b>1</b>	94.100 Meter	x 1,00	94.100 Meter
<b>2</b>	52.400 Meter	x 0,90	47.160 Meter
<b>3</b>	16.700 Meter	x 0,80	13.360 Meter
<b>4</b>	30.800 Meter	x 0,70	21.560 Meter
<b>Gesamt :</b>			<b>225.680 Meter</b>

Bei einem Gebührenbedarf von

**396.251 €**

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von **1,76 €**  
Vergleichswert aus der GBB 2015: 1,72 €

Rückrechnung auf die einzelnen Straßenarten

<b>Straßenart</b>	<b>Front</b>	<b>Faktor</b>	<b>Gebühr</b> ( Durchschnitts- betrag x Faktor )	<b>Gebühreneinnahme</b> ( Gebühr x Frontmeter )
<b>0</b>	33.000 Meter	1,50	2,63 €	86.913 €
<b>1</b>	94.100 Meter	1,00	1,76 €	165.222 €
<b>2</b>	52.400 Meter	0,90	1,58 €	82.804 €
<b>3</b>	16.700 Meter	0,80	1,40 €	23.458 €
<b>4</b>	30.800 Meter	0,70	1,23 €	37.855 €
<b>kalkulierte Gesamtgebühreneinnahme</b>				<b>396.251 €</b>

**Voraussichtlicher Deckungsgrad: 100%**

Vergleich der Straßenreinigungsgebühren 2016 und 2015:

<b>Straßenart</b>		<b>Gebühr 2016</b>	<b>Gebühr 2015</b>
0 - Fußgängerzone	wöchentl.	2,63 €	2,58
0 - Fußgängerzone*	14-täglich	1,32 €	1,29
1 - Anliegerstraße	14-täglich	1,76 €	1,72
2 - Haupterschließungsst	14-täglich	1,58 €	1,55
3 - Hauptverk.str. -innerört	14-täglich	1,40 €	1,38
4 - Hauptverk.str. -überört	14-täglich	1,23 €	1,21

<b>Abweichung</b>	
<b>in Euro</b>	<b>in Prozent</b>
+ 0,05 €	+ 1,94 %
+ 0,03 €	+ 1,94 %
+ 0,03 €	+ 1,94 %
+ 0,03 €	+ 1,94 %
+ 0,03 €	+ 1,94 %
+ 0,02 €	+ 1,94 %

Ermittlung des Gebührenbedarfes für den Winterdienst

Veranschlagte Kosten 2016	243.100 €
abzüglich aller Einnahmen (Winterdienst)	0 €
abzüglich des öffentlichen Interesses (Winterdienst)	-48.620 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)	+ 12.011 €
<b>Somit durch Gebühren zu deckende Kosten:</b>	<b><u>206.491 €</u></b>

Berechnung der Winterdienstgebühr

**Durch Gebühren zu deckende Kosten** **206.491 €**

**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), Winterdienstklasse und Strehäufigkeit als Verteilungsschlüssel herangezogen. Nach der z. Zt. gültigen Straßenreinigungssatzung wird wie folgt unterschieden:

Winterdienstklasse	Wertfaktor
0 - Prioritätenstufe 0	2,00
1 - Prioritätenstufe 1	1,50
2 - Prioritätenstufe 2	1,00
3 - Prioritätenstufe 3	0,50
4 - Prioritätenstufe 4	0,00

Es erfolgt eine Berechnung der Winterdienstgebühr bei Differenzierung nach der Verkehrsbe-  
deutung der Straßenarten, unter Berücksichtigung der nachgewiesenen betriebswirtschaftlichen  
Winterdienstkosten.

Lt. Mitteilung des Steueramtes werden folgende Längen einschließlich Hinterlieger veranlagt, wobei  
die Räum- und Strehäufigkeit bereits entsprechend eingerechnet wurde:

0 - Prioritätenstufe 0	3.700 Meter
1 - Prioritätenstufe 1	95.200 Meter
2 - Prioritätenstufe 2	36.300 Meter
3 - Prioritätenstufe 3	62.500 Meter
4 - Prioritätenstufe 4	0 Meter
	<u>197.700 Meter</u>

Hieraus ergibt sich folgende Berechnung:

Priorität	Front		Faktor	Umlagefähige Front
0	3.700 Meter	x	2,00	7.400 Meter
1	95.200 Meter	x	1,50	142.800 Meter
2	36.300 Meter	x	1,00	36.300 Meter
3	62.500 Meter	x	0,50	31.250 Meter
4	0 Meter	x	0,00	0 Meter
<b>Gesamt :</b>				<b><u>217.750 Meter</u></b>

Bei einem Gebührenbedarf von

**206.491 €**

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von  
Vergleichswert aus der GBB 2015:

**0,95 €**

1,26 €

Rückrechnung auf die einzelnen Winterdienstklassen:

Priorität	Front	Faktor	Gebühr ( Durchschnitts- betrag x Faktor )	Gebühreneinnahme ( Gebühr x Frontmeter )
0	3.700 Meter	2,00	1,90 €	7.017 €
1	95.200 Meter	1,50	1,42 €	135.417 €
2	36.300 Meter	1,00	0,95 €	34.423 €
3	62.500 Meter	0,50	0,47 €	29.634 €
4	0 Meter	0,00	0 €	0 €
<b>kalkulierte Gesamtgebühreneinnahme</b>				<b>206.492 €</b>

Voraussichtlicher Deckungsgrad: 100%

Vergleich der Winterdienstgebühren 2016 und 2015:

Priorität	Gebühr 2016	Gebühr 2015
0 - Prioritätenstufe 0	1,90 €	2,51 €
1 - Prioritätenstufe 1	1,42 €	1,88 €
2 - Prioritätenstufe 2	0,95 €	1,26 €
3 - Prioritätenstufe 3	0,47 €	0,63 €
4 - Prioritätenstufe 4	0,00 €	0,00 €

Abweichung	
in Euro	in Prozent
- 0,62 €	- 24,49 %
- 0,46 €	- 24,49 %
- 0,31 €	- 24,49 %
- 0,15 €	- 24,49 %
0,00 €	+ 0,00 %

**Entwicklung der Gebühren für Straßenreinigung und Winterdienst:**

	GBB 2016	GBB 2015
Straßenreinigungsgebühr	1,76 €	1,72 €
Winterdienstgebühr	0,95 €	1,26 €
<b>Gesamtgebühr</b>	<b>2,71 €</b>	<b>2,98 €</b>

Abweichung	
in Euro	in Prozent
+ 0,03 €	+ 1,94 %
- 0,31 €	- 24,49 %
- 0,27 €	- 9,06 %

KOSTEN	Kosten/ Erlöse insgesamt	Gebühren- relevante Kosten/ Erlöse	GEBÜHRENRELEVANTE KOSTENSTELLEN										VKSt				Summe		
			Kehr- maschine	Bei- kehrer	FUZO Kehr- maschine	FUZO Beikehrer	FUZO Hand- reiniger	FUZO Wochen- enddienst	Bezirks- reiniger	Kehrlich- abfuhr	Winter- dienst	Kleinkehr- maschine	2998 Kehrm. Brock	Winter- dienst- geräte	Kleinmat. Straßen- reinigung	Ver- waltung			
501300	Löhne Arbeiter	905.971	420.192	79.699	114.951	19.159	9.579	76.634	15.984	28.738	2.246	70.328	958	1.916					420.192
501200	Vergütungen tarifl. Beschäftigte	49.230	22.092															22.092	22.092
527980	Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	2.085	936	0	0	702	0	0	0	234	0								936
529120	Müllverbrennung / -beseitigung	10.419	4.167	2.084	0	2.084	0	0	0	0	0								4.167
527910	Aufw. f. Verbrauchsm. - Winterd.	16.950	13.200									13.200							13.200
529100	Aufw. f. Dienstleistungen	10.745	3.000									3.000							3.000
549800	GPS-Lizenz	4.300	4.300									4.300							4.300
527910	Verbrauchsmaterial	7.000	3.141			2.356				785									3.141
541200	Aus- und Fortbildung	394	177															177	177
541600	Schutz-/Dienstkleidung	4.250	1.907	366	523	87	44	349	78	131	12	305	4	9				0	1.907
543000	Geschäftsaufwendungen	240	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0						108	108
581113	Innere Verrechnungen	113.650	64.015	0	0	0	0	0	0	0	0	26.261	520	2.081	0	0		35.154	64.015
581106	ILV Kfz-Unterhaltung	228.809	131.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.487	52.084	66.929	0		0	131.500
581100	Interne Leistungsverrechnung	64.271	30.696															30.696	30.696
581100	Interne Leistungsv. Winterdienst	29.361	29.361									29.361							29.361
900020	Abschreibungen	378	117					117											117
900010	Zinsen Anlagekapital	336	203					203											203
	<b>Summe der Primärkosten</b>	<b>1.448.390</b>	<b>729.113</b>	<b>82.149</b>	<b>115.474</b>	<b>24.387</b>	<b>9.623</b>	<b>77.302</b>	<b>16.062</b>	<b>29.888</b>	<b>2.258</b>	<b>146.755</b>	<b>13.970</b>	<b>56.089</b>	<b>66.929</b>	<b>0</b>	<b>88.227</b>	<b>729.113</b>	
	Umlage Verwaltung			11.309	15.897	3.357	1.325	10.642	2.211	4.114	311	20.203	1.923	7.721	9.214	0	-88.227		
	Zwischenergebnis			<b>93.458</b>	<b>131.370</b>	<b>27.744</b>	<b>10.948</b>	<b>87.944</b>	<b>18.274</b>	<b>34.002</b>	<b>2.569</b>	<b>166.958</b>	<b>15.893</b>	<b>63.811</b>	<b>76.143</b>	<b>0</b>			
	Umlage Fahrzeuge/Geräte			18.333	25.770	5.442	2.148	17.252	3.585	6.670	504	76.143	-15.893	-63.811	-76.143	0			
	<b>Gesamtkosten</b>		<b>729.113</b>	<b>111.791</b>	<b>157.141</b>	<b>33.187</b>	<b>13.095</b>	<b>105.195</b>	<b>21.858</b>	<b>40.672</b>	<b>3.073</b>	<b>243.100</b>							

ERLÖSE																				
446100	sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.193	0																	0
442100	Verkauf Granulat	150	0																	0
448702	Erstattungen v. priv. Unternehmen	63.825	0																	0
481100	Erträge a. internen Leistungsbeziehungen	126.707	0																	0
	<b>Summe der Erlöse</b>	<b>192.875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Anteil Stadt 10%		48.601	11.179	15.714	3.319	1.310	10.520	2.186	4.067	307									48.601
	Anteil Stadt 20%		48.620																	48.620
	Überschuss/Fehlbetrag aus Vorjahren		29.150	9.468	13.309	2.811	1.109	8.909	1.851	3.445	260									29.150
	<b>Gesamterlöse</b>		<b>126.371</b>	<b>20.647</b>	<b>29.023</b>	<b>6.129</b>	<b>2.419</b>	<b>19.429</b>	<b>4.037</b>	<b>7.512</b>	<b>568</b>	<b>36.609</b>								<b>126.372</b>

Gebührenbedarf Straßenreinigung  
Gebührenbedarf Winterdienst

396.251	<b>91.144</b>	<b>128.118</b>	<b>27.057</b>	<b>10.677</b>	<b>85.767</b>	<b>17.821</b>	<b>33.160</b>	<b>2.506</b>	
206.491									206.491

396.250  
206.491

nicht gebühren-relevante Kosten	NICHT- GEBÜHRENRELEVANTE KOSTENSTELLEN VKSt													Summe		
	Bezirks-reinigung insgesamt	Stadtreinigung ohne Gebühr	Sonder-reinigung nach Auftrag	Leistungen für die Feuerwehr 6851110900	Leistungen für das Ordnungsa. 6851110700	Winterdienst o. Gebühr	2999 Kehrm. Faun 6823029990	Kleinkehr-maschine 50%	ME-ZB 2301 Kleintrans. I 6823023010	ME-ZB 2302 Kleintrans. II 6823023020	ME-ZB 2304 Kleintrans. III 6823023040	ME-ZB 2305 Kleintrans. IV 6823023050	ME-ZB 2306 Kleintrans. Reserve 6823023060			Verwaltung 6823100030
485.779	258.640	106.723	2.518	766	12.125	102.134	1.916	958							485.779	Löhne Arbeiter
27.138	0													27.138	27.138	Vergütungen tariff. Beschäftigte
1.149	1.034	0	0	0	115	0									1.149	Geräte, Ausst., Ausrüstung
6.251	0	5.209	521		521										6.251	Müllverbrennung / -beseitigung
3.750	0					3.750									3.750	Aufw. f. Verbrauchsm. - Winterd.
7.745	1.000				337	6.408									7.745	Aufw. f. Dienstleistungen
0						0									0	GPS-Lizenz
3.859	3.473				386										3.859	Verbrauchsmaterial
217	0													217	217	Aus- u. Fortbildung
2.343	1.176	531	12	3	58	549	9	4							2.343	Schutz- u. Dienstkleidung
132	0													132	132	Geschäftsaufwendungen
49.635	0	0	0	0	0	0	2.081	520	963	963	963	963	0	43.184	49.635	Innere Verrechnungen
97.309							38.077	12.487	9.959	9.012	9.194	9.244	9.336		97.309	ILV Kfz-Unterhaltung
33.575														33.575	33.575	Interne Leistungsverrechnung
0						0									0	Interne Leistungsverrechnung Winterdienst
261	0					0			0	261	0				261	Abschreibungen
133	0					0			0	133	0				133	Zinsen
0	0														0	
719.277	265.323	112.464	3.051	770	13.541	112.841	42.082	13.970	10.922	10.369	10.156	10.206	9.336	104.246	719.277	Summe der Primärkosten
	44.972	19.062	517	130	2.295	19.126	7.133	2.368	1.851	1.758	1.721	1.730	1.582	-104.246	0	Umlage Verwaltung
	310.295	131.526	3.568	900	15.836	131.967	49.215	16.338	12.773	12.127	11.878	11.936	10.919			Zwischenergebnis
	65.384	27.715	752	190	3.337	27.807	-49.215	-16.338	-12.773	-12.127	-11.878	-11.936	-10.919		0	Umlage Fahrzeuge/Geräte
	375.679	159.241	4.320	1.090	19.173	159.774										Gesamtkosten

2.193	0		1.102	1.090											2.193	sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte
150						150									150	Verkauf Granulat
63.825	63.825														63.825	Erstattungen v. priv. Unternehmen
126.707	104.317		3.217	0	19.173	0									126.707	Erträge aus internen Leistungsbez.
192.875	168.142	0	4.320	1.090	19.173	150									192.875	Summe der Erlöse
192.875	168.142	0	4.320	1.090	19.173	150									192.875	Gesamterlöse

207.537    159.241    0    0    0    159.624

## Kennziffern-Vergleich anhand der letzten drei Jahre

### Personalkostenentwicklung der Jahre 2014 - 2016

	BAB 2014	<Änderung>	GBB 2015	<Änderung>	GBB 2016
Personalkosten allgemein	334.235 €	+ 16,01 %	387.740 €	+ 8,37 %	420.192 €
zzgl. Logistik	22.453 €	- 4,57 %	21.427 €	+ 3,10 %	22.092 €
	356.688 €	+ 14,71 %	409.168 €	+ 8,09 %	442.284 €

### Entwicklung der Abfallbeseitigungskosten der Jahre 2014 - 2016

	BAB 2014	<Änderung>	GBB 2015	<Änderung>	GBB 2016
Tonnage	123,74 to	+ 73,18 %	214,29 to	- 9,21 %	194,56 to
Deponiegebühr / Tonne	50,58 €	- 0,01 %	50,58 €	+ 5,88 %	53,55 €
	6.259 €	+ 73,16 %	10.838 €	- 3,87 %	10.419 €