

Anlage 2:

Gebührenbedarfsberechnung
für die Straßenreinigung und den Winterdienst
für das Jahr 2017

**Gegenüberstellung des Produktes 120105 - Straßenreinigung -
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2017, 2016 und 2015
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2015**

Bezeichnung	GBB 2017	Veränderung 2017 zu 2016	GBB 2016	GBB 2015	BAB 2015
Personalkosten	365.488 €	- 6.468 €	371.956 €	351.729 €	342.529 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	913 €	- 23 €	936 €	963 €	485 €
Verbrauchsmaterial	3.180 €	+ 38 €	3.141 €	2.655 €	2.724 €
Innere Verrechnungen	37.393 €	- 362 €	37.755 €	39.373 €	35.716 €
ILV Kfz-Unterhaltung	123.140 €	- 8.361 €	131.500 €	136.292 €	110.060 €
Interne Leistungsverrechnung	33.364 €	+ 2.668 €	30.696 €	29.775 €	28.479 €
Abschreibungen	117 €	0 €	117 €	117 €	341 €
Verzinsung des Anlagekapitals	203 €	0 €	203 €	203 €	113 €
Geschäftsaufwendungen	109 €	+ 1 €	108 €	106 €	13 €
Aus- & Fortbildung	136 €	- 41 €	177 €	205 €	47 €
Dienst- & Schutzkleidung	1.644 €	+ 42 €	1.602 €	1.580 €	1.045 €
Abfallbeseitigung	2.695 €	- 1.473 €	4.167 €	4.335 €	1.234 €
Gesamtausgaben	568.382 €	- 13.976 €	582.358 €	567.334 €	522.786 €
Umlagen in andere Bereiche	-87.708 €		-96.345 €	-83.640 €	-43.643 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erst. von priv. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Öffentliches Interesse	48.067 €	- 534 €	48.601 €	48.369 €	47.914 €
Ergebnis aus Vorjahren	24.630 €	- 16.531 €	41.161 €	46.432 €	46.432 €
Gesamteinnahmen	72.697 €	-17.065 €	89.762 €	94.801 €	94.346 €
Gebührenbedarf	407.977 €	+ 11.726 €	396.251 €	388.893 €	384.797 €
Straßenreinigungsgebühr	407.977 €	+ 11.726 €	396.251 €	388.893 €	399.692 €
Überdeckung / Unterdeckung	0 €		0 €	0 €	14.895 €
Deckungsgrad	100%		100%	100%	103,11%

**Gegenüberstellung des Produktes 120105 - Winterdienst -
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2017, 2016 und 2015
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2015**

Bezeichnung	GBB 2017	Veränderung 2017 zu 2016	GBB 2016	GBB 2015	BAB 2015
Personalkosten	95.946 €	+ 25.618 €	70.328 €	57.438 €	35.089 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verbrauchsmaterial	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Winterdienst	10.507 €	- 2.693 €	13.200 €	13.200 €	17.789 €
Aufw. f. Dienstleistungen	3.000 €	0 €	3.000 €	3.000 €	0 €
GPS-Lizenz	4.300 €	0 €	4.300 €	3.500 €	3.870 €
Innere Verrechnungen	34.580 €	+ 8.319 €	26.261 €	41.603 €	33.836 €
ILV Kfz-Unterhaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Interne Leistungsverrechnung	31.369 €	+ 2.008 €	29.361 €	25.875 €	24.480 €
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	286 €	- 19 €	305 €	301 €	7 €
Gesamtausgaben	179.988 €	+ 33.233 €	146.755 €	144.918 €	115.071 €
Umlagen Verwaltung und Kfz	87.708 €		96.345 €	83.640 €	76.280 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verkaufserlöse Streusalz	0 €	0 €	0 €	0 €	8.349 €
Erst. von priv. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Öffentliches Interesse	53.539 €	+ 4.919 €	48.620 €	45.711 €	38.270 €
Ergebnis aus Vorjahren	8.787 €	+ 20.798 €	-12.011 €	-90.315 €	-90.315 €
Gesamteinnahmen	62.326 €	25.717 €	36.609 €	-44.604 €	-43.696 €
Gebührenbedarf	205.369 €	- 1.122 €	206.491 €	273.161 €	235.047 €
Winterdienstgebühr	205.370 €	- 1.121 €	206.491 €	273.161 €	270.917 €
Überdeckung / Unterdeckung	1 €		0 €	0 €	35.870 €
Deckungsgrad	100%		100%	100%	118,75%

**Gebührenbedarfsberechnung für die Straßenreinigung
für das Jahr 2017**

500100 Personalkosten **461.434 €**

Die mit der Straßenreinigung beschäftigten Mitarbeiter verursachen **insgesamt**
Kosten in Höhe von 987.717 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- | | |
|---|----------------------|
| a) Mitarbeiter der Straßenreinigung | 737.389 € |
| 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 | 64.175 € |
| c) Ebenso werden Mitarbeiter der Straßenunterhaltung für die Straßenreinigung eingesetzt. Es handelt sich hier um einen Betrag in Höhe von
Für die Fahrzeuge die im Winterdienst eingesetzt werden, entstehen Kosten in Höhe von | 88.697 €
12.177 € |
| d) Für den Winterdienst auf den Gehwegen werden Mitarbeiter der Grünunterhaltung eingesetzt. Es handelt sich hier um einen Betrag in Höhe von | 33.750 € |
| e) Des Weiteren sind die Personalkostenanteile für die Einsatzleitung und Planung in Höhe von zu berücksichtigen. | 51.530 € |

Insgesamt sind von den Personalkosten (inkl. Winterdienst Kfz-Kosten) **461.434 €**
gebührenrelevant zu berücksichtigen.
Direkt auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen davon 95.946 €

527920, 527980 Geräte, Ausstattung, Ausrüstung **913 €**

Die Mittel werden für die Beschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen benötigt.
Der Haushaltsansatz von 2.010 € 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 **2.695 €**

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 2012	149,38 to		
Kerricht-Menge 2013	169,14 to		
Kerricht-Menge 2014	123,74 to		
Kerricht-Menge 2015	61,00 to		
	<u>503,26 to</u>	, davon ¼ als Grundlage	125,82 to
		Deponiegebühr pro Tonne	53,55 €

dies ergibt 6.737 €

50% der Kosten entfallen auf die Stadtreinigung,	3.369 €
5% auf die Marktreinigung und	337 €
5% auf die Sonderreinigung, die nicht gebührenbelastend eingerechnet werden dürfen.	<u>337 €</u>
	4.042 €

527910 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial - Winterdienst

10.507 €

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 2017 werden 2.750 € kalkuliert.

Einkaufsgemeinschaft

Die Stadt Hilden beteiligt sich seit dem Winter 2011/2012 an der Einkaufsgemeinschaft für Streusalz. Insgesamt wurden für zwei Jahre 350 to (+/- 20 %) Streusalz angemeldet. Die Aufwendungen betragen somit 10.507 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 10.507 €

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

3.180 €

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

136 €

Insgesamt sind Kosten in Höhe von 300 € veranschlagt worden, die entsprechend der gebührenrelevanten Personalkosten aufgeteilt werden.

541600 Schutz- und Dienstkleidung

1.931 €

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

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 286 €

543000 Geschäftsaufwendungen

109 €

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

Gebührenrelevant werden (anteilig der Personalkosten) berücksichtigt. 109 €

581113 Innere Verrechnungen

71.973 €

Verwaltung

51.183 €

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

Ergebnis BAB 2013	54.508 €
Ergebnis BAB 2014	48.300 €
Ergebnis BAB 2015	50.741 €

Gebäudekosten

22.195 €

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

Ergebnis BAB 2013	25.233 €
Ergebnis BAB 2014	20.007 €
Ergebnis BAB 2015	21.345 €

Garagenkosten

10.237 €

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 2.526 €

Ergebnis BAB 2013	9.658 €
Ergebnis BAB 2014	8.383 €
Ergebnis BAB 2015	7.271 €

Streugutsilo, Feuchtsalz-Tankanlage, Soleaufbereiter, Salzhalle

30.407 €

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

Ergebnis BAB 2013	9.522 €
Ergebnis BAB 2014	25.861 €
Ergebnis BAB 2015	31.838 €

Um 8.000 Euro wird der Ansatz erhöht, da erst seit 2015 der Soleaufbereiter im Jahresabschluss enthalten ist.

Berechnungsgrundlage gesamt 114.022 €

Die ermittelten Durchschnittswerte werden erhöht, um einen realistischen Wert für 2017 zu erhalten:

Aufschlag 5% 5.701 €

Gesamtansatz 2017 119.723 €

Gebührenrelevant berücksichtigt werden 71.973 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 34.580 €

581106 Interne Leistungsverrechnung - Kfz-Unterhaltung

123.140 €

Haltung von Fahrzeugen	73.674 €
Werkstattkosten	35.614 €
Abschreibungen und Zinsen	118.503 €

Aufgrund der genauen Zuordnung auf die Kostenstellen werden 123.140 € auf die gebührenrelevanten Kostenstellen verteilt.

581100 Interne Leistungsverrechnung

33.364 €

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	1.262 €
581109 I.L.V. IT Telekommunikation	786 €
581120 I.L.V. Personalbetreuung	16.756 €
581121 I.L.V. Versicherungen Amt 10	6.493 €
581118 I.L.V. Zentrale Buchhaltung	13.783 €
581117 I.L.V. Gebührenveranlagung	27.959 €
581116 I.L.V. Prüfung Gebührenhaushalte BPA	2.000 €
581119 I.L.V. Poststelle-Botendienst	0 €
581108 I.L.V. Druckerei	0 €
	<u>69.039 €</u>

581100 Interne Leistungsverrechnung - Winterdienst

581117 I.L.V. Gebührenveranlagung Winterdienst	27.959 €	<u>31.369 €</u>
581109 I.L.V. IT Telekommunikation	3.410 €	
	<u>31.369 €</u>	

900010 Verzinsung des Anlagekapitals

203 €

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

Gebührenrelevant fallen	203 €
und nicht-gebührenrelevant fallen	109 €
an.	
Verzinsung insgesamt	<u>312 €</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	266 €
an.	
Abschreibungen insgesamt	<u>383 €</u>

Nicht-gebührenrelevante Kosten

529100 Aufwendungen für Dienstleistungen

11.000 €

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 10.000 €

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

Nicht-gebührenrelevante Erlöse

446100 sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte

1.669 €

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 2012	1.218 €	
Ergebnis BAB 2013	1.895 €	
Ergebnis BAB 2014	911 €	
Ergebnis BAB 2015	2.653 €	
	<u>6.677 €</u>	, davon ¼ = 1.669 €

Dieser Betrag setzt sich aus folgenden Einnahmen zusammen:

Leistungen für die Feuerwehr in Höhe von	1.669 €
Einnahmen für Sonderreinigung nach Auftrag in Höhe von	0 €

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

442100 Verkauf von Granulat

300 €

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

20.173 €

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

108.049 €

Wie bei der Inneren Verrechnung "Marktreinigung" kann für die Sonderreinigungen ein genauerer Wert ermittelt werden: 5.943 €

Ebenso bei der Bezirksreinigung 110202: 102.106 €

Anteil des öff. Interesse

101.606 €

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 2017	748.370 €
<i>davon für die Straßenreinigung</i>	480.674 €
<i>davon für den Winterdienst</i>	267.696 €
. / . Einnahmen	0 €
Berechnungsgrundlage	<u>748.370 €</u>
für die Straßenreinigung 10 % als Ansatz 2016	<u>48.067 €</u>
für den Winterdienst 20 % als Ansatz 2016	<u>53.539 €</u>

Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)

24.630 €

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 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".

Die Betriebskostenabrechnung 2015 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 14.894 €
Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2017 und 2018 eingerechnet, somit + 7.447 €
Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2017 und 2018 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

Ergebnisse aus Vorjahren (Winterdienst)

8.787 €

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 -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".

Die Betriebskostenabrechnung 2015 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 35.871 €
Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2017 bis 2019 eingerechnet, somit + 11.957 €
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2017 bis 2019 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 2017	748.370 €
abzüglich der Kosten für den Winterdienst	-267.696 €
abzüglich aller Einnahmen (Straßenreinigung)	0 €
abzüglich des öffentlichen Interesses (Straßenreinigung)	-48.067 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)	-24.630 €
Somit durch Gebühren zu deckende Kosten:	<u>407.977 €</u>

Berechnung der Straßenreinigungsgebühr

Durch Gebühren zu deckende Kosten **407.977 €**

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 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	32.800 Meter
1 - Anliegerstraße	93.700 Meter
2 - Haupterschließungsstraße	52.300 Meter
3 - Hauptverkehrsstraße -innerörtlich-	16.300 Meter
4 - Hauptverkehrsstraße -überörtlich-	30.600 Meter
	<u>225.700 Meter</u>

Hieraus ergibt sich folgende Berechnung :

Straßenart	Front	Faktor	Umlagefähige Front
0	32.800 Meter	x 1,50	49.200 Meter
1	93.700 Meter	x 1,00	93.700 Meter
2	52.300 Meter	x 0,90	47.070 Meter
3	16.300 Meter	x 0,80	13.040 Meter
4	30.600 Meter	x 0,70	21.420 Meter
Gesamt :			224.430 Meter

Bei einem Gebührenbedarf von

407.977 €

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von **1,82 €**
Vergleichswert aus der GBB 2016: 1,76 €

Rückrechnung auf die einzelnen Straßenarten

Straßenart	Front	Faktor	Gebühr (Durchschnitts- betrag x Faktor)	Gebühreneinnahme (Gebühr x Frontmeter)
0	32.800 Meter	1,50	2,73 €	89.438 €
1	93.700 Meter	1,00	1,82 €	170.332 €
2	52.300 Meter	0,90	1,64 €	85.566 €
3	16.300 Meter	0,80	1,45 €	23.705 €
4	30.600 Meter	0,70	1,27 €	38.938 €
kalkulierte Gesamtgebühreneinnahme				407.978 €

Voraussichtlicher Deckungsgrad: 100%

Vergleich der Straßenreinigungsgebühren 2017 und 2016:

Straßenart		Gebühr 2017	Gebühr 2016
0 - Fußgängerzone	wöchentl.	2,73 €	2,63
0 - Fußgängerzone*	14-täglich	1,36 €	1,32
1 - Anliegerstraße	14-täglich	1,82 €	1,76
2 - Haupterschließungsst	14-täglich	1,64 €	1,58
3 - Hauptverk.str. -innerört	14-täglich	1,45 €	1,40
4 - Hauptverk.str. -überört	14-täglich	1,27 €	1,23

Abweichung	
in Euro	in Prozent
+ 0,09 €	+ 3,53 %
+ 0,05 €	+ 3,53 %
+ 0,06 €	+ 3,53 %
+ 0,06 €	+ 3,53 %
+ 0,05 €	+ 3,53 %
+ 0,04 €	+ 3,53 %

Ermittlung des Gebührenbedarfes für den Winterdienst

Veranschlagte Kosten 2017	267.696 €
abzüglich aller Einnahmen (Winterdienst)	0 €
abzüglich des öffentlichen Interesses (Winterdienst)	-53.539 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)	-8.787 €
Somit durch Gebühren zu deckende Kosten:	<u>205.370 €</u>

Berechnung der Winterdienstgebühr

Durch Gebühren zu deckende Kosten **205.370 €**

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 Strehhäufigkeit 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 Strehhäufigkeit bereits entsprechend eingerechnet wurde:

0 - Prioritätenstufe 0	3.600 Meter
1 - Prioritätenstufe 1	94.700 Meter
2 - Prioritätenstufe 2	36.300 Meter
3 - Prioritätenstufe 3	62.400 Meter
4 - Prioritätenstufe 4	0 Meter
	<u>197.000 Meter</u>

Hieraus ergibt sich folgende Berechnung:

Priorität	Front		Faktor	Umlagefähige Front
0	3.600 Meter	x	2,00	7.200 Meter
1	94.700 Meter	x	1,50	142.050 Meter
2	36.300 Meter	x	1,00	36.300 Meter
3	62.400 Meter	x	0,50	31.200 Meter
4	0 Meter	x	0,00	0 Meter
Gesamt :				<u>216.750 Meter</u>

Bei einem Gebührenbedarf von

205.370 €

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von
Vergleichswert aus der GBB 2016:

0,95 €

0,95 €

Rückrechnung auf die einzelnen Winterdienstklassen:

Priorität	Front	Faktor	Gebühr (Durchschnitts- betrag x Faktor)	Gebühreneinnahme (Gebühr x Frontmeter)
0	3.600 Meter	2,00	1,90 €	6.822 €
1	94.700 Meter	1,50	1,42 €	134.592 €
2	36.300 Meter	1,00	0,95 €	34.394 €
3	62.400 Meter	0,50	0,47 €	29.562 €
4	0 Meter	0,00	0 €	0 €
kalkulierte Gesamtgebühreneinnahme				205.371 €

Voraussichtlicher Deckungsgrad: 100%

Vergleich der Winterdienstgebühren 2017 und 2016:

Priorität	Gebühr 2017	Gebühr 2016
0 - Prioritätenstufe 0	1,90 €	1,90 €
1 - Prioritätenstufe 1	1,42 €	1,42 €
2 - Prioritätenstufe 2	0,95 €	0,95 €
3 - Prioritätenstufe 3	0,47 €	0,47 €
4 - Prioritätenstufe 4	0,00 €	0,00 €

Abweichung	
in Euro	in Prozent
- 0,00 €	- 0,08 %
- 0,00 €	- 0,08 %
- 0,00 €	- 0,08 %
- 0,00 €	- 0,08 %
0,00 €	+ 0,00 %

Entwicklung der Gebühren für Straßenreinigung und Winterdienst:

	GBB 2017	GBB 2016
Straßenreinigungsgebühr	1,82 €	1,76 €
Winterdienstgebühr	0,95 €	0,95 €
Gesamtgebühr	2,77 €	2,71 €

Abweichung	
in Euro	in Prozent
+ 0,06 €	+ 3,53 %
- 0,00 €	- 0,08 %
+ 0,06 €	+ 2,21 %

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	936.187	438.027	76.808	112.028	18.671	13.070	72.818	16.151	28.007	1.726	95.946	934	1.867					438.027
501200 Vergütungen tarifl. Beschäftigte	51.530	23.407															23.407	23.407
527980 Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	2.010	913	0	0	685	0	0	0	228	0								913
529120 Müllverbrennung / -beseitigung	6.737	2.695	1.347	0	1.347	0	0	0	0	0								2.695
527910 Aufw. f. Verbrauchsm. - Winterd.	13.257	10.507									10.507							10.507
529100 Aufw. f. Dienstleistungen	14.000	3.000									3.000							3.000
549800 GPS-Lizenz	4.300	4.300									4.300							4.300
527910 Verbrauchsmaterial	7.000	3.180			2.385				795									3.180
541200 Aus- und Fortbildung	300	136															136	136
541600 Schutz-/Dienstkleidung	4.250	1.931	370	537	89	63	349	80	134	9	286	4	9				0	1.931
544720 Andere Verbrauchsteuern	0	0																0
543000 Geschäftsaufwendungen	240	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0						109	109
581113 Innere Verrechnungen	119.723	71.973	0	0	0	0	0	0	0	0	34.580	479	1.916	0	0		34.998	71.973
581106 ILV Kfz-Unterhaltung	226.125	123.140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.834	52.512	54.794	0	0	0	123.140
581100 Interne Leistungsverrechnung	69.039	33.364															33.364	33.364
581100 Interne Leistungsver. Winterdienst	31.369	31.369									31.369							31.369
900020 Abschreibungen	383	117					117											117
900010 Zinsen Anlagekapital	312	203					203											203
Summe der Primärkosten	1.486.764	748.370	78.526	112.565	23.178	13.133	73.487	16.232	29.164	1.735	179.988	17.250	56.304	54.794	0	92.014	748.370	
Umlage Verwaltung			11.008	15.780	3.249	1.841	10.302	2.276	4.089	243	25.233	2.418	7.893	7.682	0	-92.014		
Zwischenergebnis			89.534	128.345	26.427	14.974	83.789	18.507	33.253	1.978	205.221	19.669	64.198	62.475	0			
Umlage Fahrzeuge/Geräte			18.923	27.126	5.585	3.165	17.709	3.912	7.028	418	62.475	-19.669	-64.198	-62.475	0			
Gesamtkosten		748.370	108.457	155.472	32.013	18.138	101.498	22.419	40.281	2.396	267.696							

ERLÖSE																		
446100 sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.669	0																0
442100 Verkauf Granulat	300	0																0
448702 Erstattungen v. priv. Unternehmen	63.825	0																0
481100 Erträge a. internen Leistungsbeziehungen	128.222	0																0
Summe der Erlöse	194.016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anteil Stadt 10%		48.067	10.846	15.547	3.201	1.814	10.150	2.242	4.028	240								48.067
Anteil Stadt 20%		53.539									53.539							53.539
Überschuss/Fehlbetrag aus Vorjahren		33.417	5.557	7.967	1.640	929	5.201	1.149	2.064	123	8.787							33.417
Gesamterlöse		135.023	16.403	23.514	4.842	2.743	15.351	3.391	6.092	362	62.326							135.024

Gebührenbedarf Straßenreinigung
Gebührenbedarf Winterdienst

407.977	92.054	131.958	27.171	15.395	86.147	19.028	34.189	2.034										
205.370																		205.370

407.976
205.370

nicht gebührenrelevante Kosten	NICHT- GEBÜHRENRELEVANTE KOSTENSTELLEN VKSt											Verwaltung	Summe			
	Bezirksreinigung insgesamt	Stadtreinigung ohne Gebühr	Sonderreinigung nach Auftrag	Leistungen für die Feuerwehr 6851110900	Leistungen für das Ordnungsa. 6851110700	Winterdienst o. Gebühr	2999 Kehrm. Faun 6823029990	Kleinkehrmaschine 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
498.160	252.064	117.795	3.826	4.659	12.800	103.292	1.867	934	187	187	187	187	187	187	498.160	Löhne Arbeiter
28.123	0														28.123	28.123 Vergütungen tarifl. Beschäftigte
1.097	987	0	0	0	110	0									1.097	1.097 Geräte, Ausst., Ausrüstung
4.042	0	3.369	337		337										4.042	4.042 Müllverbrennung / -beseitigung
2.750	0					2.750									2.750	2.750 Aufw. f. Verbrauchsm. - Winterd.
11.000	1.000				500	9.500									11.000	11.000 Aufw. f. Dienstleistungen
0						0									0	0 GPS-Lizenz
3.820	3.438				382										3.820	3.820 Verbrauchsmaterial
164	0													164	164 Aus- u. Fortbildung	
2.319	1.207	590	18	4	63	420	9	4	1	1	1	1	1	2.319	2.319 Schutz- u. Dienstkleidung	
0	0														0	0 Andere Verbrauchssteuern
131	0													131	131 Geschäftsaufwendungen	
47.751	0	0	0	0	0	0	1.916	479	0	0	1.653	1.653	42.049	47.751	47.751 Innere Verrechnungen	
102.985							41.139	15.834	10.595	8.646	8.214	9.531	9.027	102.985	102.985 ILV Kfz-Unterhaltung	
35.675														35.675	35.675 Interne Leistungsverrechnung	
0						0								0	0 Interne Leistungsverw. Winterdienst	
266	0					0			0	266	0			266	266 Abschreibungen	
109	0					0			0	109	0			109	109 Zinsen	
0																
738.394	258.697	121.744	4.181	4.663	14.191	115.962	44.931	17.250	10.782	9.209	8.402	11.372	10.868	106.142	738.394	Summe der Primärkosten
	43.430	20.438	702	783	2.382	19.468	7.543	2.896	1.810	1.546	1.410	1.909	1.825	-106.142	0	0 Umlage Verwaltung
	302.126	142.182	4.883	5.445	16.573	135.429	52.474	20.146	12.592	10.755	9.812	13.281	12.693			Zwischenergebnis
	65.618	30.880	1.060	1.183	3.600	29.413	-52.474	-20.146	-12.592	-10.755	-9.812	-13.281	-12.693		0	0 Umlage Fahrzeuge/Geräte
	367.744	173.063	5.943	6.628	20.173	164.843										Gesamtkosten

1.669	0		0	1.669											1.669	1.669 sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte
300						300									300	300 Verkauf Granulat
63.825	63.825														63.825	63.825 Erstattungen v. priv. Unternehmen
128.222	102.106		5.943	0	20.173	0									128.222	128.222 Erträge aus internen Leistungsbez.
194.016	165.931	0	5.943	1.669	20.173	300									194.016	194.016 Summe der Erlöse
194.016	165.931	0	5.943	1.669	20.173	300									194.016	194.016 Gesamterlöse

201.813	173.063	0	4.959	0	164.543
---------	---------	---	-------	---	---------

Kennziffern-Vergleich anhand der letzten drei Jahre

Personalkostenentwicklung der Jahre 2015 - 2017

	BAB 2015	<Änderung>	GBB 2016	<Änderung>	GBB 2017
Personalkosten allgemein	358.786 €	+ 17,11 %	420.192 €	+ 4,24 %	438.027 €
zzgl. Logistik	18.832 €	+ 17,31 %	22.092 €	+ 5,95 %	23.407 €
	377.618 €	+ 17,12 %	442.284 €	+ 4,33 %	461.434 €

Entwicklung der Abfallbeseitigungskosten der Jahre 2015 - 2017

	BAB 2015	<Änderung>	GBB 2016	<Änderung>	GBB 2017
Tonnage	61,00 to	+ 218,95 %	194,56 to	- 35,33 %	125,82 to
Deponiegebühr / Tonne	50,58 €	+ 5,87 %	53,55 €	0,00 %	53,55 €
	3.085 €	+ 237,68 %	10.419 €	- 35,33 %	6.737 €