

Anlage 2:

Gebührenbedarfsberechnung  
für die Straßenreinigung und den Winterdienst  
für das Jahr 2018

**Gegenüberstellung des Produktes 120105 - Straßenreinigung -  
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2018, 2017 und 2016  
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2016**

<b>Bezeichnung</b>	<b>GBB 2018</b>	<b>Veränderung 2018 zu 2017</b>	<b>GBB 2017</b>	<b>GBB 2016</b>	<b>BAB 2016</b>
Personalkosten	367.536 €	+ 2.047 €	365.488 €	371.956 €	333.634 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	900 €	- 13 €	913 €	936 €	437 €
Verbrauchsmaterial	3.133 €	- 46 €	3.180 €	3.141 €	2.947 €
Innere Verrechnungen	35.853 €	- 1.540 €	37.393 €	37.755 €	34.908 €
ILV Kfz-Unterhaltung	122.128 €	- 1.011 €	123.140 €	131.500 €	97.318 €
Interne Leistungsverrechnung	36.592 €	+ 3.228 €	33.364 €	30.696 €	30.272 €
Abschreibungen	117 €	0 €	117 €	117 €	301 €
Verzinsung des Anlagekapitals	203 €	0 €	203 €	203 €	116 €
Geschäftsaufwendungen	18 €	- 91 €	109 €	108 €	0 €
Aus- & Fortbildung	134 €	- 2 €	136 €	177 €	33 €
Dienst- & Schutzkleidung	2.016 €	+ 372 €	1.644 €	1.602 €	1.515 €
Abfallbeseitigung	2.483 €	- 212 €	2.695 €	4.167 €	2.352 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>571.113 €</b>	<b>+ 2.731 €</b>	<b>568.382 €</b>	<b>582.358 €</b>	<b>503.833 €</b>
Umlagen in andere Bereiche	-88.877 €		-87.708 €	-96.345 €	-34.402 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erst. von priv. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Öffentliches Interesse	48.224 €	+ 157 €	48.067 €	48.601 €	46.943 €
Ergebnis aus Vorjahren	20.726 €	- 3.904 €	24.630 €	41.161 €	41.161 €
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>68.950 €</b>	<b>-3.747 €</b>	<b>72.697 €</b>	<b>89.762 €</b>	<b>88.104 €</b>
<b>Gebührenbedarf</b>	<b>413.286 €</b>	<b>+ 5.309 €</b>	<b>407.977 €</b>	<b>396.251 €</b>	<b>381.327 €</b>
<b>Straßenreinigungsgebühr</b>	<b>413.285 €</b>	<b>+ 5.308 €</b>	<b>407.977 €</b>	<b>396.251 €</b>	<b>407.884 €</b>
<b>Überdeckung / Unterdeckung</b>	<b>-1 €</b>		<b>-0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>26.557 €</b>
<b>Deckungsgrad</b>	<b>100%</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>105,66%</b>

**Gegenüberstellung des Produktes 120105 - Winterdienst -  
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2018, 2017 und 2016  
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2016**

<b>Bezeichnung</b>	<b>GBB 2018</b>	<b>Veränderung 2018 zu 2017</b>	<b>GBB 2017</b>	<b>GBB 2016</b>	<b>BAB 2016</b>
Personalkosten	90.356 €	- 5.590 €	95.946 €	70.328 €	46.600 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	0 €	0 €	0 €	0 €	526 €
Verbrauchsmaterial	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Winterdienst	10.507 €	0 €	10.507 €	13.200 €	9.590 €
Aufw. f. Dienstleistungen	3.000 €	0 €	3.000 €	3.000 €	916 €
GPS-Lizenz	5.000 €	+ 700 €	4.300 €	4.300 €	4.236 €
Innere Verrechnungen	46.842 €	+ 12.262 €	34.580 €	26.261 €	46.584 €
ILV Kfz-Unterhaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Interne Leistungsverrechnung	33.543 €	+ 2.174 €	31.369 €	29.361 €	26.960 €
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	334 €	+ 48 €	286 €	305 €	7 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>189.582 €</b>	<b>+ 9.594 €</b>	<b>179.988 €</b>	<b>146.755 €</b>	<b>135.419 €</b>
Umlagen Verwaltung und Kfz	88.877 €		87.708 €	96.345 €	76.031 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verkaufserlöse Streusalz	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erst. von priv. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Öffentliches Interesse	55.692 €	+ 2.153 €	53.539 €	48.620 €	42.290 €
Ergebnis aus Vorjahren	33.092 €	+ 24.305 €	8.787 €	-12.011 €	-12.011 €
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>88.784 €</b>	<b>26.458 €</b>	<b>62.326 €</b>	<b>36.609 €</b>	<b>30.279 €</b>
<b>Gebührenbedarf</b>	<b>189.675 €</b>	<b>- 15.695 €</b>	<b>205.370 €</b>	<b>206.491 €</b>	<b>181.171 €</b>
<b>Winterdienstgebühr</b>	<b>189.676 €</b>	<b>- 15.694 €</b>	<b>205.370 €</b>	<b>206.491 €</b>	<b>205.427 €</b>
<b>Überdeckung / Unterdeckung</b>	<b>1 €</b>		<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>24.256 €</b>
<b>Deckungsgrad</b>	<b>100%</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>111,47%</b>

**Gebührenbedarfsberechnung für die Straßenreinigung  
für das Jahr 2018**

**500100 Personalkosten**

**457.892 €**

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

997.045 €

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- |   |                      |
|---|----------------------|
| a) Mitarbeiter der Straßenreinigung   | 750.819 €            |
| 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                         | 67.617 €             |
| 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 | 85.106 €<br>11.465 € |
| d) Für den Winterdienst auf den Gehwegen werden Mitarbeiter der Grünunterhaltung eingesetzt. Es handelt sich hier um einen Betrag in Höhe von   | 34.940 €             |
| e) Des Weiteren sind die Personalkostenanteile für die Einsatzleitung und Planung in Höhe von zu berücksichtigen.   | 52.900 €             |

Insgesamt sind von den Personalkosten (inkl. Winterdienst Kfz-Kosten) gebührenrelevant zu berücksichtigen.

**457.892 €**

Direkt auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen davon 90.356 €

**527920, 527980 Geräte, Ausstattung, Ausrüstung**

**900 €**

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**

**2.483 €**

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 2013	169,14 to		
Kerricht-Menge 2014	123,74 to		
Kerricht-Menge 2015	61,00 to		
Kerricht-Menge 2016	109,80 to		
	<u>463,68 to</u>		
		, davon ¼ als Grundlage	115,92 to
		Deponiegebühr pro Tonne	53,55 €

dies ergibt 6.208 €

50% der Kosten entfallen auf die Stadtreinigung,	3.104 €
5% auf die Marktreinigung und	310 €
5% auf die Sonderreinigung, die nicht gebührenbelastend eingerechnet werden dürfen.	<u>310 €</u>
	<b>3.725 €</b>

**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 2018 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 350 to (+/- 20 %) Streusalz angemeldet.  
Die Aufwendungen betragen somit 10.507 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 10.507 €

**549800 Lizenzgebühren - GPS-System**

**5.000 €**

Für das GPS-System müssen Lizenzgebühren bezahlt werden.

Die jährlichen Aufwendungen belaufen sich auf 5.000 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 5.000 €

**527910 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial**

**3.133 €**

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**

**134 €**

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

**541600 Schutz- und Dienstkleidung**

**2.350 €**

Im Ansatz sind 5.250 € vorgesehen. Die Verteilung wird anhand der Soll-Stundenanteile der Personalkosten vorgenommen.

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 334 €

**543000 Geschäftsaufwendungen**

**18 €**

543500 Öffentliche Bekanntmachungen	0 €
543600 Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	40 €
	<u>40 €</u>

Gebührenrelevant werden (anteilig der Personalkosten) berücksichtigt. 18 €

**581113 Innere Verrechnungen**

**82.695 €**

**Verwaltung**

**50.471 €**

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

Ergebnis BAB 2014	48.300 €
Ergebnis BAB 2015	50.741 €
Ergebnis BAB 2016	52.373 €

**Gebäudekosten**

**21.273 €**

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

Ergebnis BAB 2014	20.007 €
Ergebnis BAB 2015	21.345 €
Ergebnis BAB 2016	22.468 €

**Garagenkosten**

**9.674 €**

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 2.568 €

Ergebnis BAB 2014	8.383 €
Ergebnis BAB 2015	7.271 €
Ergebnis BAB 2016	7.553 €

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

**42.044 €**

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

Ergebnis BAB 2014	25.861 €
Ergebnis BAB 2015	31.838 €
Ergebnis BAB 2016	44.432 €

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

Berechnungsgrundlage gesamt 123.462 €

Die ermittelten Durchschnittswerte werden erhöht, um einen realistischen Wert für 2018 zu erhalten:

Aufschlag 5% 6.173 €

**Gesamtansatz 2018 129.635 €**

Gebührenrelevant berücksichtigt werden 82.695 €

Auf den gebührenrelevanten Winterdienst entfallen insgesamt 46.842 €

**581106 Interne Leistungsverrechnung - Kfz-Unterhaltung**

**122.128 €**

Haltung von Fahrzeugen	74.351 €
Werkstattkosten	40.462 €
Abschreibungen und Zinsen	125.150 €

Aufgrund der genauen Zuordnung auf die Kostenstellen werden 122.128 € auf die gebührenrelevanten Kostenstellen verteilt.

**581100 Interne Leistungsverrechnung**

**36.592 €**

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	1.543 €
581109 I.L.V. IT Telekommunikation	582 €
581120 I.L.V. Personalbetreuung	18.128 €
581121 I.L.V. Versicherungen Amt 10	7.142 €
581118 I.L.V. Zentrale Buchhaltung	15.832 €
581117 I.L.V. Gebührenveranlagung	30.815 €
581116 I.L.V. Prüfung Gebührenhaushalte BPA	2.000 €
581119 I.L.V. Poststelle-Botendienst	0 €
581108 I.L.V. Druckerei	0 €
	<u>76.042 €</u>

**581100 Interne Leistungsverrechnung - Winterdienst**

581117 I.L.V. Gebührenveranlagung Winterdienst	30.815 €	<b><u>33.543 €</u></b>
581109 I.L.V. IT Telekommunikation	2.728 €	
	<u>33.543 €</u>	

**900010 Verzinsung des Anlagekapitals**

**203 €**

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

Gebührenrelevant fallen	203 €
und nicht-gebührenrelevant fallen	143 €
an.	
Verzinsung insgesamt	<u>346 €</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	527 €
an.	
Abschreibungen insgesamt	<u>644 €</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**

**1.935 €**

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 2013	1.895 €	
Ergebnis BAB 2014	911 €	
Ergebnis BAB 2015	2.653 €	
Ergebnis BAB 2016	2.280 €	
	<u>7.739 €</u>	, davon ¼ = 1.935 €

Dieser Betrag setzt sich aus folgenden Einnahmen zusammen:

Leistungen für die Feuerwehr in Höhe von	1.935 €
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**

**200 €**

Seit 2015 wird Granulat zum Streuen auf Gehwegen angeboten. Je 40 kg Sack 6,00 Euro.

**448702 Erstattung von privaten Unternehmen**

**63.825 €**

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

**Innere Verrechnung - Marktreinigung**

**20.901 €**

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**

**111.841 €**

Wie bei der Inneren Verrechnung "Marktreinigung" kann für die Sonderreinigungen ein genauerer Wert ermittelt werden: 6.028 €

Ebenso bei der Bezirksreinigung 110202: 105.814 €

**Anteil des öff. Interesse**

**103.916 €**

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 2018	760.695 €
<i>davon für die Straßenreinigung</i>	482.235 €
<i>davon für den Winterdienst</i>	278.460 €
. / . Einnahmen	0 €
Berechnungsgrundlage	<u>760.695 €</u>
für die Straßenreinigung 10 % als Ansatz 2018	<u>48.224 €</u>
für den Winterdienst 20 % als Ansatz 2018	<u>55.692 €</u>

**Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)**

**20.726 €**

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 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".

Die Betriebskostenabrechnung 2016 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 26.558 €  
Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2018 und 2019 eingerechnet, somit + 13.279 €  
Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2018 und 2019 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

**Ergebnisse aus Vorjahren (Winterdienst)**

**33.092 €**

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 + 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".

Die Betriebskostenabrechnung 2016 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 24.257 €  
Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2018 bis 2020 eingerechnet, somit + 8.086 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2018 bis 2020 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 2018	760.695 €
abzüglich der Kosten für den Winterdienst	-278.460 €
abzüglich aller Einnahmen (Straßenreinigung)	0 €
abzüglich des öffentlichen Interesses (Straßenreinigung)	-48.224 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)	-20.726 €
<b>Somit durch Gebühren zu deckende Kosten:</b>	<b><u>413.285 €</u></b>

Berechnung der Straßenreinigungsgebühr

**Durch Gebühren zu deckende Kosten** **413.285 €**

**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	94.000 Meter
2 - HAUPTSCHLIEßUNGSSTRAßE	52.400 Meter
3 - HAUPTVERKEHRSSTRAßE -innerörtlich-	16.300 Meter
4 - HAUPTVERKEHRSSTRAßE -überörtlich-	30.700 Meter
	<u>226.400 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>	94.000 Meter	x 1,00	94.000 Meter
<b>2</b>	52.400 Meter	x 0,90	47.160 Meter
<b>3</b>	16.300 Meter	x 0,80	13.040 Meter
<b>4</b>	30.700 Meter	x 0,70	21.490 Meter
<b>Gesamt :</b>			<b>225.190 Meter</b>

Bei einem Gebührenbedarf von

**413.285 €**

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von **1,84 €**  
Vergleichswert aus der GBB 2017: 1,82 €

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	2,75 €	90.846 €
<b>1</b>	94.000 Meter	1,00	1,84 €	172.515 €
<b>2</b>	52.400 Meter	0,90	1,65 €	86.551 €
<b>3</b>	16.300 Meter	0,80	1,47 €	23.932 €
<b>4</b>	30.700 Meter	0,70	1,28 €	39.440 €
<b>kalkulierte Gesamtgebühreneinnahm</b>				<b>413.284 €</b>

**Voraussichtlicher Deckungsgrad: 100%**

Vergleich der Straßenreinigungsgebühren 2018 und 2017:

<b>Straßenart</b>		<b>Gebühr 2018</b>	<b>Gebühr 2017</b>
0 - Fußgängerzone	wöchentl.	2,75 €	2,73
0 - Fußgängerzone*	14-täglich	1,38 €	1,36
1 - Anliegerstraße	14-täglich	1,84 €	1,82
2 - Haupterschließungsst	14-täglich	1,65 €	1,64
3 - Hauptverk.str. -innerö	14-täglich	1,47 €	1,45
4 - Hauptverk.str. -überör	14-täglich	1,28 €	1,27

<b>Abweichung</b>	
<b>in Euro</b>	<b>in Prozent</b>
+ 0,03 €	+ 0,96 %
+ 0,01 €	+ 0,96 %
+ 0,02 €	+ 0,96 %
+ 0,02 €	+ 0,96 %
+ 0,01 €	+ 0,96 %
+ 0,01 €	+ 0,96 %

Ermittlung des Gebührenbedarfes für den Winterdienst

Veranschlagte Kosten 2018	278.460 €
abzüglich aller Einnahmen (Winterdienst)	0 €
abzüglich des öffentlichen Interesses (Winterdienst)	-55.692 €
Anrechnung der Ergebnisse aus Vorjahren (Straßenreinigung)	-33.092 €
<b>Somit durch Gebühren zu deckende Kosten:</b>	<b><u>189.676 €</u></b>

Berechnung der Winterdienstgebühr

**Durch Gebühren zu deckende Kosten** **189.676 €**

**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 Streuhäufigkeit 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 Streuhäufigkeit 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	62.600 Meter
4 - Prioritätenstufe 4	0 Meter
	<u>197.800 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	62.600 Meter	x	0,50	31.300 Meter
4	0 Meter	x	0,00	0 Meter
<b>Gesamt :</b>				<b><u>217.800 Meter</u></b>

Bei einem Gebührenbedarf von

**189.676 €**

ergibt das einen Durchschnittsbetrag je umlagefähigen Frontmeter in Höhe von **0,87 €**  
Vergleichswert aus der GBB 2017: 0,95 €

Rückrechnung auf die einzelnen Winterdienstklassen:

Priorität	Front	Faktor	Gebühr ( Durchschnitts- betrag x Faktor )	Gebühreneinnahme ( Gebühr x Frontmeter )
0	3.700 Meter	2,00	1,74 €	6.444 €
1	95.200 Meter	1,50	1,31 €	124.360 €
2	36.300 Meter	1,00	0,87 €	31.613 €
3	62.600 Meter	0,50	0,44 €	27.258 €
4	0 Meter	0,00	0 €	0 €
<b>kalkulierte Gesamtgebühreneinnahme</b>				<b>189.675 €</b>

Voraussichtlicher Deckungsgrad: 100%

Vergleich der Winterdienstgebühren 2018 und 2017:

Priorität	Gebühr 2018	Gebühr 2017
0 - Prioritätenstufe 0	1,74 €	1,90 €
1 - Prioritätenstufe 1	1,31 €	1,42 €
2 - Prioritätenstufe 2	0,87 €	0,95 €
3 - Prioritätenstufe 3	0,44 €	0,47 €
4 - Prioritätenstufe 4	0,00 €	0,00 €

Abweichung	
in Euro	in Prozent
- 0,15 €	- 8,09 %
- 0,11 €	- 8,09 %
- 0,08 €	- 8,09 %
- 0,04 €	- 8,09 %
0,00 €	+ 0,00 %

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

	GBB 2018	GBB 2017
Straßenreinigungsgebühr	1,84 €	1,82 €
Winterdienstgebühr	0,87 €	0,95 €
<b>Gesamtgebühr</b>	<b>2,71 €</b>	<b>2,77 €</b>

Abweichung	
in Euro	in Prozent
+ 0,02 €	+ 0,96 %
- 0,08 €	- 8,09 %
<b>- 0,06 €</b>	<b>- 2,17 %</b>

KOSTEN	Kosten/ Erlöse insgesamt	Gebühren- relevante Kosten/ Erlöse	GEBÜHRENRELEVANTE KOSTENSTELLEN										VKSt				Summe	
			Kehr- maschine 6823100110	Bei- kehrer 104.602	FUZO Kehr- maschine 6823100140	FUZO Beikehrer 6823100140	FUZO Hand- reiniger 6823100140	FUZO Wochen- enddienst 6823100140	Bezirks- reiniger	Kehrlich- abfuhr	Winter- dienst 6823100150	Kleinkehr- maschine 50%	2998 2999 Kehrma. je 50%	Winter- dienst- geräte	Kleinmat. Straßen- reinigung 6823000090	Ver- waltung 6823100030		
501300 Löhne Arbeiter	944.145	434.213	78.455	104.602	17.149	19.054	74.313	15.904	28.582	1.796	90.356	1.334	2.668					434.213
501200 Vergütungen tarifl. Beschäftigte	52.900	23.679															23.679	23.679
527980 Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	2.010	900	0	0	675	0	0	0	225	0								900
529120 Müllverbrennung / -beseitigung	6.208	2.483	1.242	0	1.242	0	0	0	0	0								2.483
527910 Aufw. f. Verbrauchsm. - Winterd.	14.257	10.507									10.507							10.507
529100 Aufw. f. Dienstleistungen	14.000	3.000									3.000							3.000
549800 GPS-Lizenz		5.000									5.000							5.000
527910 Verbrauchsmaterial	7.000	3.133			2.350				783									3.133
541200 Aus- und Fortbildung	300	134															134	134
541600 Schutz-/Dienstkleidung	5.250	2.350	461	612	100	111	434	96	167	11	334	8	16				0	2.350
544720 Andere Verbrauchsteuern	0	0																0
543000 Geschäftsaufwendungen	40	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0						18	18
581113 Innere Verrechnungen	129.635	82.695	0	0	0	0	0	0	0	0	46.842	426	1.706	0	0		33.720	82.695
581106 ILV Kfz-Unterhaltung	238.337	122.128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.769	52.944	54.415	0	0	0	122.128
581100 Interne Leistungsverrechnung	76.042	36.592															36.592	36.592
581100 Interne Leistungsv. Winterdienst	33.543	33.543									33.543							33.543
900020 Abschreibungen	644	117					117											117
900010 Zinsen Anlagekapital	346	203					203											203
<b>Summe der Primärkosten</b>	<b>1.529.656</b>	<b>760.695</b>	<b>80.157</b>	<b>105.214</b>	<b>21.516</b>	<b>19.166</b>	<b>75.066</b>	<b>16.000</b>	<b>29.757</b>	<b>1.807</b>	<b>189.582</b>	<b>16.537</b>	<b>57.333</b>	<b>54.415</b>	<b>0</b>	<b>94.144</b>	<b>0</b>	<b>760.695</b>
Umlage Verwaltung			11.321	14.861	3.039	2.707	10.602	2.260	4.203	255	26.777	2.336	8.098	7.686	0	-94.144		
<b>Zwischenergebnis</b>			<b>91.479</b>	<b>120.075</b>	<b>24.554</b>	<b>21.873</b>	<b>85.669</b>	<b>18.260</b>	<b>33.960</b>	<b>2.063</b>	<b>216.359</b>	<b>18.873</b>	<b>65.431</b>	<b>62.101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Umlage Fahrzeuge/Geräte			19.380	25.438	5.202	4.634	18.149	3.868	7.195	437	62.101	-18.873	-65.431	-62.101	0			
<b>Gesamtkosten</b>		<b>760.695</b>	<b>110.859</b>	<b>145.513</b>	<b>29.756</b>	<b>26.507</b>	<b>103.818</b>	<b>22.128</b>	<b>41.154</b>	<b>2.500</b>	<b>278.460</b>							

ERLÖSE																		
446100 sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.935	0																0
442100 Verkauf Granulat	200	0																0
448702 Erstattungen v. priv. Unternehmen	63.825	0																0
452100 Erstattung von Steuern	0	0																0
481100 Erträge a. internen Leistungsbeziehungen	132.742	0																0
<b>Summe der Erlöse</b>	<b>198.702</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%		48.224	11.086	14.551	2.976	2.651	10.382	2.213	4.115	250								48.224
Anteil Stadt 20%		55.692									55.692							55.692
Überschuss/Fehlbetrag aus Vorjahren		53.818	4.765	6.254	1.279	1.139	4.462	951	1.769	107	33.092							53.818
<b>Gesamterlöse</b>		<b>157.734</b>	<b>15.850</b>	<b>20.805</b>	<b>4.255</b>	<b>3.790</b>	<b>14.844</b>	<b>3.164</b>	<b>5.884</b>	<b>357</b>	<b>88.784</b>							<b>157.733</b>

Gebührenbedarf Straßenreinigung  
Gebührenbedarf Winterdienst

413.285	95.009	124.708	25.502	22.717	88.974	18.964	35.270	2.142										
189.676											189.676							

413.286  
189.676

nicht gebührenrelevante Kosten	NICHT- GEBÜHRENRELEVANTE KOSTENSTELLEN VKSt														Summe			
	Bezirksreinigung insgesamt	Stadtreinigung ohne Gebühr	Sonderreinigung nach Auftrag	Leistungen für die Feuerwehr 6851110900	Leistungen für das Ordnungsa. 6851110700	Winterdienst o. Gebühr	2998 2999 Kehrma. je 50%	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	Verwaltung 6823100030				
509.933	257.236	128.382	3.846	3.025	13.105	98.431	2.668	1.334	381	381	381	381	381	381	29.221	509.933	Löhne Arbeiter	
29.221	0															29.221	29.221	Vergütungen tarifl. Beschäftigte
1.110	999	0	0	0	111	0											1.110	Geräte, Ausst., Ausrüstung
3.725	0	3.104	310		310												3.725	Müllverbrennung / -beseitigung
3.750	0					3.750											3.750	Aufw. f. Verbrauchsm. - Winterd.
11.000	1.000				500	9.500											11.000	Aufw. f. Dienstleistungen
0						0											0	GPS-Lizenz
3.867	3.480				387												3.867	Verbrauchsmaterial
166	0														166	166	Aus- u. Fortbildung	
2.900	1.503	779	22	4	78	479	16	8	2	2	2	2	2	2		2.900	Schutz- u. Dienstkleidung	
0	0																0	Anderer Verbrauchssteuern
22	0														22	22	Geschäftsaufwendungen	
46.941	0	0	0	0	0	0	1.706	426	0	0	0	1.599	1.599	41.611	46.941	46.941	Innere Verrechnungen	
116.208							54.571	14.769	9.259	7.625	7.531	9.960	8.443		112.158	112.158	ILV Kfz-Unterhaltung	
39.449														39.449	39.449	39.449	Interne Leistungsverrechnung	
0						0										0	0	Interne Leistungsverrechnung Winterdienst
527	0					0			0	273	254					527	527	Abschreibungen
143	0					0			0	49	94					143	143	Zinsen
0	0																0	
768.961	264.218	132.265	4.179	3.030	14.491	112.160	58.960	16.537	9.643	8.330	8.263	11.942	10.424	110.469	764.911	764.911	Summe der Primärkosten	
	44.600	22.326	705	511	2.446	18.932	9.952	2.791	1.628	1.406	1.395	2.016	1.760	-110.469	0	0	Umlage Verwaltung	
	308.817	154.591	4.885	3.541	16.938	131.092	68.912	19.329	11.270	9.736	9.658	13.958	12.184				Zwischenergebnis	
	72.263	36.174	1.143	829	3.963	30.675	-68.912	-19.329	-11.270	-9.736	-9.658	-13.958	-12.184			0	Umlage Fahrzeuge/Geräte	
	381.080	190.765	6.028	4.370	20.901	161.767												Gesamtkosten

1.935	0		0	1.935												1.935	1.935	sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte
200						200										200	200	Verkauf Granulat
63.825	63.825															63.825	63.825	Erstattungen v. priv. Unternehmen
0	0															0	0	Erstattung von Steuern
132.742	105.814		6.028	0	20.901	0										132.742	132.742	Erträge aus internen Leistungsbez.
198.702	169.639	0	6.028	1.935	20.901	200										198.702	198.702	Summe der Erlöse
198.702	169.639	0	6.028	1.935	20.901	200										198.702	198.702	Gesamterlöse

211.441	190.765	0	2.435	0	161.567
---------	---------	---	-------	---	---------

## Kennziffern-Vergleich anhand der letzten drei Jahre

### Personalkostenentwicklung der Jahre 2016 - 2018

	BAB 2016	<Änderung>	GBB 2017	<Änderung>	GBB 2018
Personalkosten allgemein	356.408 €	+ 22,90 %	438.027 €	- 0,87 %	434.213 €
zzgl. Logistik	23.825 €	- 1,75 %	23.407 €	+ 1,16 %	23.679 €
	380.233 €	+ 21,36 %	461.434 €	- 0,77 %	457.892 €

### Entwicklung der Abfallbeseitigungskosten der Jahre 2016 - 2018

	BAB 2016	<Änderung>	GBB 2017	<Änderung>	GBB 2018
Tonnage	109,80 to	+ 14,59 %	125,82 to	- 7,86 %	115,92 to
Deponiegebühr / Tonne	53,55 €	0,00 %	53,55 €	0,00 %	53,55 €
	5.880 €	+ 14,59 %	6.737 €	- 7,86 %	6.208 €