

Gebührenkalkulation 2011

**Ist-Kosten-Analyse 2007, 2008 2009 und 2010
Kalkulation 2011**

1. Umlagefähiger Gesamtaufwand für die Straßenreinigung

a) Straßenreinigung durch die Stadtwirtschaft

IST 2007	2.657.529 € (gerundet)
IST 2008	2.487.283 € (gerundet)
IST 2009	2.172.554 € (gerundet)
IST 2010	2.068.990 € (gerundet)
Summe IST	9.386.356 €

Durchschnittliche jährliche Gesamtkosten:

Summe IST 9.386.356 € : 4 = **2.346.589 €**

b) Verwaltungskostenumlage Koordinierungsstelle Straßenreinigung

Entgeltgruppe	2007	2008	2009	2010
E 12 zu 70%	61.034 € 42.724 €	65.583 € 45.908 €	68.250 € 47.775 €	70.538 € 49.376 €
E 9 zu 40%	47.772 € 19.109 €	52.219 € 20.888 €	53.216 € 21.286 €	37.194 € 14.878 €
E 6 1 MA zu 20%	25.971 € 5.194 €	27.805 € 5.561 €	28.852 € 5.770 €	28.925 € 5.785 €
E 6 2 MA zu 100%	71.736 € 71.736 €	77.701 € 77.701 €	81.060 € 81.060 €	81.175 € 81.175 €
E 8 1 MA zu 40%	22.387 € 8.955 €	43.756 € 17.502 €	45.769 € 18.307 €	46.094 € 18.438 €
E 6 1 MA zu 40%	- -	30.114 € 12.045 €	31.481 € 12.593 €	31.707 € 12.683 €
Personalkosten gesamt	147.718 €	179.605 €	186.791 €	182.335 €
+ allg. Verw.- kosten davon 58%	16.033 € 9.299 €	18.655 € 10.820 €	19.655 € 11.400 €	21.778 € 12.631 €
Personal- und Verwaltungs- kosten gesamt	157.017 €	190.425 €	198.191 €	194.966 €

+ Anteile anderer Ämter an den Personal- u. Verwaltungskosten	21.200 €	21.600 €	28.800 €	33.900 €
Gesamtverwaltungskosten für Straßenreinigungsgebühren	178.217 €	212.025 €	226.991 €	228.866 €

c) Unterdeckung bzw. Überdeckung auf Basis der kalkulierten Abrechnung der Straßenreinigungsgebühren 2007, 2008, 2009, 2010

I. Einnahmen aus Straßenreinigungsgebühren

IST 2007	1.564.051 € (gerundet)
IST 2008	2.079.457 € (gerundet)
IST 2009	2.121.823 € (gerundet)
IST 2010	2.022.525 € (gerundet)
Summe IST	7.787.856 €

II. Ausgaben für die satzungsgemäße Reinigung

IST 2007	2.657.529 €
IST 2008	2.487.283 €
IST 2009	2.172.554 €
IST 2010	2.068.990 €
Summe IST	9.386.356 €

Verwaltungskosten auf der Grundlage der Gebührenkalkulation

IST 2007	178.217 €
IST 2008	212.025 €
IST 2009	226.991 €
IST 2010	228.866 €
Summe IST	846.099 €

Gesamtausgaben für die satzungsgemäße Straßenreinigung 2007, 2008, 2009, 2010

	IST
Ausgaben Straßenreinigung	9.386.356 €
+ Gesamtverwaltungskosten	846.099 €
= Gesamtausgaben für die satzungsgemäße Straßenreinigung	10.232.455 €

III. Ausgaben für die Reinigung des Straßenbegleitgrüns
 (jährlicher Anteil der Reinigung des Straßenbegleitgrüns in % von den Gesamtkosten der
 Pflege des Straßenbegleitgrüns)

IST 2007	186.337 € davon 25% = 46.584 € (gerundet)
IST 2008	197.339 € davon 14% = 27.627 € (gerundet)
IST 2009	224.208 € davon 15% = 33.631 € (gerundet)
IST 2010	246.198 € davon 15% = 36.930 € (gerundet)
Summe IST	144.772 €

Anteilige Personalkosten für die Verwaltung der Reinigung des Straßenbegleitgrüns:

IST 2007	5.576 € (gerundet)
IST 2008	3.348 € (gerundet)
IST 2009	3.738 € (gerundet)
IST 2010	3.766 € (gerundet)
Summe IST	16.428 €

Gesamtausgaben für die Reinigung des Straßenbegleitgrüns

	IST
Sachkosten	144.772 €
Personalkosten	16.428 €
Summe IST	161.200 €

IV. Gesamtausgaben für die satzungsgemäße Straßenreinigung und die
 Reinigung des Straßenbegleitgrüns

Satzungsgemäße Straßenreinigung	2007, 2008, 2009, 2010	10.232.455 €
Straßenbegleitgrün (Reinigung)	2007, 2008, 2009, 2010	161.200 €
Gesamtausgaben	2007, 2008, 2009, 2010	10.393.655 €

V. Berechnung der Unter- bzw. der Überdeckung aus den Jahren 2007, 2008, 2009 und 2010

Gebühreneinnahmen	IST 2007 IST 2008 IST 2009 IST 2010	1.564.051 € (gerundet) 2.079.457 € (gerundet) 2.121.823 € (gerundet) 2.022.525 € (gerundet)
Gesamteinnahmen 2007 bis 2010		7.787.856 €
Gesamtausgaben 2007 bis 2010		10.393.655 €
davon 75% (gesetzlich vor- geschriebener Deckungsgrad)		7.795.241 €
Unter- bzw. Überdeckung 75% der Gesamtausgaben		7.795.241 €
Gebühreneinnahmen		-7.787.856 €
Unter- bzw. Überdeckung 2007 bis 2010		= 7.385 € Unterdeckung
Durchschnittliche jährliche Unterdeckung 2007 bis 2010	7.385 € : 4	= 1.846 € (gerundet)

2. Prozentuale Aufteilung der Unter- bzw. Überdeckung aus den Kalenderjahren 2007 bis 2010 entsprechend der Kostenstruktur der einzelnen Kostenfaktoren des Kalenderjahres 2011

a) Ermittlung der prozentualen Kostenstruktur des Kalenderjahres 2011

Kostenfaktor 1: Kosten, die auf alle Reinigungsklassen der Fahrbahnreinigung umgelegt werden (Reinigungsklassen 1 bis 7)

Kostenfaktor 2: Kosten, die auf die Reinigungsklassen A und B (Geh- und Radwegreinigung) umgelegt werden

Kostenfaktor 3: Kosten, die auf die Reinigungsklasse C (Geh- und Radwegreinigung) umgelegt werden

Summe Kostenfaktoren 1, 2 und 3:

Kostenfaktor 1: 1.436.026 €

Kostenfaktor 2: 800.859 €

Kostenfaktor 3: 268.688 €

Summe: 2.505.573 €

Ermittlung der prozentualen Anteile:

<u>Kostenfaktor 1</u>		<u>Summe (1 + 2 + 3)</u>		<u>Anteil in %</u>
1.436.026 €	:	2.505.573 €	=	0,57 = 57 %

<u>Kostenfaktor 2</u>		<u>Summe (1 + 2 + 3)</u>		<u>Anteil in %</u>
800.859	:	2.505.573 €	=	0,32 = 32 %

<u>Kostenfaktor 3</u>		<u>Summe (1 + 2 + 3)</u>		<u>Anteil in %</u>
268.688 €	:	2.505.573 €	=	0,11 = 11 %

b) Aufteilung der Unter- bzw. Überdeckung der Kalenderjahre 2007 bis 2010 entsprechend der prozentualen Kostenstruktur des Kalenderjahres 2011

Durchschnittliche jährliche Unterdeckung 2007 bis 2010: **1.846 €**

Unterdeckung für Kostenfaktor 1: 1.846 € x 57 % = 1.052 €

Unterdeckung für Kostenfaktor 2: 1.846 € x 32 % = 591 €

Unterdeckung für Kostenfaktor 3: 1.846 € x 11 % = 203 €

3. Jährlicher umlagefähiger Gesamtkostenaufwand 2011

3.1. Kostenfaktor 1: **Kosten, die auf alle Reinigungsklassen der Fahrbahnreinigung umgelegt werden (Reinigungsklassen 1 bis 7)**

Satzungsgemäße Fahrbahnreinigung einschließlich Laubentsorgung und Waschen von Straßen	1.436.026 €	Basis Kalkulation 2011
Säuberung Straßenbegleitgrün Gesamtausgaben einschließlich Personalkosten FB 67 Umlage zu 100 %	40.731 €	Basis Haushaltsplan 2011
Personal- und Verwaltungskosten für die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren Umlage zu 57 %: 228.812 € x 57 % =	130.423 €	Basis Haushaltsplan 2011
<u>Zwischensumme</u>	<u>1.607.180 €</u>	
davon 75 % umlagefähig	1.205.385 €	
durchschnittl. jährliche Unterdeckung 2007 bis 2010	+ 1.052 €	
Summe:	1.206.437 €	

Umlagefähiger Kostenaufwand für eine einmalige Kehrung der Fahrbahn pro Straßenfrontmeter (Basis: durchschnittlich 48 Kehrwochen je Kalenderjahr)

Reinigungs- klasse	Straßenfront- meter je RK	durchschnittliche jährliche Reinigungs- häufigkeit	Straßenfrontmeter insgesamt
1	6.023	288	1.734.624
2	14.322	144	2.062.368
3	69.414	96	6.663.744
4	132.098	48	6.340.704
5	87.130	24	2.091.120
6	74.950	11	824.450
7	27.236	6	163.416
Summe			19.880.426

Umlagefähiger Gesamtkostenaufwand für satzungsgemäße Fahrbahnreinigung		Straßenfrontmeter gesamt x Reinigungs- häufigkeit		Kosten für eine einmalige Reinigung pro Straßenfrontmeter
1.206.437 €	:	19.880.426	=	0,0607 €

**Jährliche umlagefähige Kosten für die satzungsgemäße Fahrbahnreinigung je
Reinigungs-klasse und Jahr**

Reinigungs- klasse	Kosten für einmalige Reinigung pro Straßenfrontmeter	Anzahl der Reinigungen pro Jahr	Kosten pro Straßenfrontmeter und Jahr
1	0,0607 €	288	17,4816 €
2	0,0607 €	144	8,7408 €
3	0,0607 €	96	5,8272 €
4	0,0607 €	48	2,9136 €
5	0,0607 €	24	1,4568 €
6	0,0607 €	11	0,6677 €
7	0,0607 €	6	0,3642 €

**3.2. Kostenfaktor 2: Kosten, die auf die Reinigungs-
klassen A und B (Geh- und Radwegreinigung) umgelegt werden**

Satzungsgemäße Geh- und Radwegreinigung (A +B)	800.859 €
Personal- und Verwaltungskosten Umlage zu 32 %: 228.812 € x 32 % =	73.220 €
Zwischensumme	874.079 €
davon 75 % umlagefähig	655.559 €
durchschnittliche jährliche Unterdeckung 2007 bis 2010	591 €
Summe:	656.150 €

**Umlagefähiger Kostenaufwand für eine einmalige Reinigung der Geh- und Radwege
pro Straßenfrontmeter
(Basis: durchschnittlich 48 Reinigungswochen je Kalenderjahr)**

Reinigungs- klasse	Straßenfront- meter je RK	durchschnittliche jährliche Reinigungs- häufigkeit	Straßenfrontmeter insgesamt
A	8.482	240	2.035.680
B	44.184	48	2.120.832
Summe			4.156.512

Umlagefähiger Gesamtkostenaufwand für satzungsgemäße Geh- und Radwegreinigung		Straßenfrontmeter gesamt x Reinigungs- häufigkeit		Kosten für eine einmalige Reinigung pro Straßenfrontmeter
656.150 €	:	4.156.512	=	0,1579 €

**Jährliche umlagefähige Kosten für die satzungsgemäße Fahrbahnreinigung je
Reinigungs-klasse und Jahr**

Reinigungs- klasse	Kosten für einmalige Reinigung pro Straßenfrontmeter	Anzahl der Reinigungen pro Jahr	Kosten pro Straßenfrontmeter und Jahr
A	0,1579 €	240	37,8960 €
B	0,1579 €	48	7,5792 €

**3.3. Kostenfaktor 3: Kosten, die auf die Reinigungs-klasse C (Geh- und
Radwegreinigung) umgelegt werden**

Satzungsgemäße Geh- und Radwegreinigung (C)	268.688 €
Personal- und Verwaltungskosten Umlage zu 11 %: 228.812 € x 11 % =	25.169 €
Zwischensumme	293.857 €
davon 75 % umlagefähig	220.393 €
durchschnittliche jährliche Unterdeckung 2007 bis 2010	203 €
Summe:	220.596 €

**Umlagefähiger Kostenaufwand für eine einmalige Reinigung der Geh- und Radwege
pro Straßenfrontmeter
(Basis: durchschnittlich 48 Reinigungswochen je Kalenderjahr)**

Reinigungs- klasse	Straßenfront- meter je RK	durchschnittliche jährliche Reinigungs- häufigkeit	Straßenfrontmeter insgesamt
C	63.984	4	255.936
Summe			255.936

Umlagefähiger
Gesamtkostenaufwand
für satzungsgemäße
Fahrbahnreinigung

Straßenfrontmeter
gesamt x Reinigungs-
häufigkeit

Kosten für eine
einmalige Reinigung
pro Straßenfrontmeter

220.596 €

:

255.936

0,8619 €

Jährliche umlagefähige Kosten für die satzungsgemäße Fahrbahnreinigung je Reinigungsklasse und Jahr

Reinigungs- klasse	Kosten für einmalige Reinigung pro Straßenfrontmeter	Anzahl der Reinigungen pro Jahr	Kosten pro Straßenfrontmeter und Jahr
C	0,8619 €	4	3,4476 €

4. Straßenreinigungsgebühren ab 01.01.2012

Reinigungsklassen	Gebühr ab 2012
1	17,48 €
2	8,74 €
3	5,83 €
4	2,91 €
5	1,46 €
6	0,67 €
7	0,36 €
A	37,89 €
B	7,58 €
C	3,45 €

5. Vergleich der bisherigen Straßenreinigungsgebühren mit den neu kalkulierten Gebühren in den tatsächlich vorhandenen gebührenrelevanten Reinigungsklassenkombinationen

Reinigungs- klassen- kombinationen	Gesamtfront- länge der ge- bührenpflich- tigen Grund- stücke in m (Stand 30.06.2011)	Gebühr von 2007 bis 2010	Gebühr ab 2012	Veränderungen in %
1	506	23,41 €	17,48 €	- 25 %
1 + A	5.517	47,99 €	55,37 €	+ 15 %
2	305	11,71 €	8,74 €	- 25 %
2 + A	2.749	36,29 €	46,63 €	+ 28 %
2 + B	11.251	16,63 €	16,32 €	- 2 %
2 + C	17	12,12 €	12,19 €	+ 0,6 %
3	16.584	7,80 €	5,83 €	- 25 %
3 + B	26.407	12,72 €	13,41 €	+ 5 %
3 + C	26.423	8,21 €	9,28 €	+ 13 %
4	97.442	3,90 €	2,91 €	- 25 %
4 + B	5.517	8,82 €	10,49 €	+ 19 %
4 + C	29.139	4,31 €	6,36 €	+ 48 %
5	82.189	1,95 €	1,46 €	- 25 %
5 + B	282	6,87 €	9,04 €	+ 32 %
5 + C	4.659	2,36 €	4,91 €	+ 208 %
6	73.607	0,89 €	0,67 €	- 25 %
6 + C	1.343	1,30 €	4,12 €	+ 317 %
7	26.572	0,49 €	0,36 €	- 27 %
7 + C	664	0,90 €	3,81 €	+ 423 %

A	216	24,58 €	37,89 €	+ 54 %
B	727	4,92 €	7,58 €	+ 54 %
C	1.739	0,41 €	3,45 €	+ 841 %

Straßenfrontmeter der gebührenpflichtigen Grundstücke je Reinigungsklasse (Stand per 27.06.2011)

Reinigungsklasse	Straßenfrontmeter	x Gebühr ab 2012	= Einnahmen je Reinigungsklasse (Soll)
1	6.023	17,48 €	105.282 €
2	14.322	8,74 €	125.174 €
3	69.414	5,83 €	404.684 €
4	132.098	2,91 €	384.405 €
5	87.130	1,46 €	127.210 €
6	74.950	0,67 €	50.217 €
7	27.236	0,36 €	9.805 €
A	8.482	37,89 €	321.383 €
B	44.184	7,58 €	334.915 €
C	63.984	3,45 €	220.745 €
Summe			2.083.820 €

Vergleich der kalkulierten Einnahmen aus Straßenreinigungsgebühren der Kalenderjahre 2011 und 2012

Einnahmen 2011	Einnahmen 2012	Veränderungen von 2011 zu 2012 absolut	Veränderungen von 2011 zu 2012 in %
2.067.483 €	2.083.820 €	+ 16.337 €	+ 0,8 %