

Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung Straßenreinigung für das Jahr 2017

-Produkt 054 545 010 Straßenreinigung- Betrieb 54501

Das veranschlagte Gebührenaufkommen soll die voraussichtlichen Kosten in der Regel decken, d.h. es sind alle ansatzfähigen Kosten in die Gebührenkalkulation einzubeziehen. Grundlage hierbei bildet die Auswertung der Kostenrechnung 2015 - Straßenreinigung. Geringfügigste Differenzen z.B. 0,01 % oder 0,01 € können sich aus dem Rechenprogramm ergeben.

I. Ermittlung des Aufwandes

1. Verwaltungskosten

zu: Personalkosten

Für die kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung wurden durch das Verwaltungsmanagement Personalkosten in Höhe von 185.042,59 €/2017 ermittelt (Anlage 2.2.1. - prozentuale Aufteilung der Stellen lt. Stellenplan).

zu: Sachkosten

Mieten/Pachten für Liegenschaften – 5231100

Aufteilung der Gesamtmiete (Kaltmiete + Betriebskosten) auf die Abschnitte des FB 70 nach Schlüssel Personalkosten bzw. Arbeitskräfteanteil an Gesamtarbeitskräften Amtes 70 für Kostenstelle Betrieb 54501 (Anlage 2.2.3.).

Leasing - 5232120

Die Aufteilung der Kosten für Leasing KFZ erfolgt nach Arbeitskräfteanteil an Gesamtarbeitskräften Amtes 70 auf den Betrieb 54501.

Treibstoffe bis Dienstreisen – 5251100 bis 5411200

Der Ansatz beruht auf den ermittelten durchschnittlichen Kosten des Amtes 70. Die Kosten wurden nach dem Arbeitskräfteschlüssel für die Positionen ermittelt, bei denen keine direkte Zuordnung mit der Betriebsabrechnung möglich war.

innere Verrechnung/Verwaltungskostenerstattungen -

Die Verwaltungskostenerstattungen aus der Verrechnung von Leistungen, die von den Querschnittsämtern für den Betrieb 54501 - Straßenreinigung - erbracht werden. Die Kosten für die TUI-Arbeitsplätze sind unter den Verwaltungskostenerstattungen auszuweisen. (Anlagen 2.2.2., 2.2.4.).

<u>Verwaltungskostenerstattungen</u>	<u>2017</u>
Pressebüro	4.883,77 €
Verwaltungsangelegenheiten	3.202,50 €
Rechtsangelegenheiten	4.982,64 €
Finanzmanagement	79.843,20 €
Rechnungsprüfungsamt	4.568,08 €
VKE Fachbereiche	97.480,19 €
TUI-Arbeitsplätze	17.421,60 €
Gesamt	114.901,79 €

Abschreibung und Verzinsung des AV

Das vorhandene Anlagevermögen ist vollständig abgeschrieben und Neuanschaffungen von Anlagegütern sind nicht vorgesehen, somit fallen keine Abschreibungen und Zinsen im HH-Jahr 2017 an.

1.1. Umlage der Verwaltungskosten

Die Umlage der Verwaltungskosten auf die Endkostenstellen (Berechnungsbereiche) erfolgt nach dem prozentualen Anteil der Fremdleistungen (mengenabhängiges Entgelt).

2. Winterdienst

Die Kosten der Reinigung und des Winterdienstes werden getrennt für die Endkostenstellen/ Berechnungsbereiche

1. Reinigung der Fahrbahnen
2. Reinigung der Geh- und Radwege
3. Reinigung der Fußgängerzone
4. Fahrbahnwinterdienst und
5. Geh- und Radwegwinterdienst

festgestellt.(siehe Anlage 2 und 2.6. Seite 1-3)

Zeitraumabhängiges und mengenabhängiges Entgelt für:

- Die Reinigung der Fahrbahn beinhaltet die Kosten der Fahrbahnreinigung mittels Großer Kehrmaschine (GKM) sowie die Entsorgungskosten für den Straßenkehrriech. Die Reinigung der Park- und Haltebuchten erfolgt mittels manueller Arbeitskräfte.
- Die Reinigung der Geh/Radwege beinhaltet die Kosten der Geh/Radwegreinigung mittels Kleiner Kehrmaschine (KKM) sowie die Entsorgungskosten für den Straßenkehrriech.
- Die Reinigung der Fußgängerzone beinhaltet die Kosten der Reinigung mittels KKM in Kombination mit manueller Reinigung, sowie die Entsorgungskosten für den Straßenkehrriech.
- Der Fahrbahnwinterdienst beinhaltet die Kosten der Kontrollfahrten, den Einsatz der Räum- und Streufahrzeuge, die Streugutbeseitigung mittels GKM, die Streugutkosten (Sand, Salz), sowie die Entsorgungskosten für das Streugut.
- Der Geh/Radweg-Winterdienst beinhaltet die Kosten der Kontrollfahrten, den Einsatz der Räum- und Streufahrzeuge und manueller Arbeitskräfte, die Streugutbeseitigung mittels KKM und manueller Arbeitskräfte, die Streugutkosten (Sand, Salz), sowie die Entsorgungskosten für das Streugut.

Die Kostenermittlungen für die Fremdleistungen 2017 entsprechen der Entgeltregelung zum Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungsvertrag zwischen der Stadt Cottbus und der ALBA Cottbus GmbH vom 11. November 2005, sowie der Anpassung der Preise für 2017 vom 06. 09. 2016.

2.1. zeitraumabhängiges Entgelt Straßenreinigung/Winterdienst

Die zeitraumabhängigen Entgelte 2017 wurden anhand der mengenabhängigen Entgelte 2017 ermittelt (siehe Anlage 2.3., Seite 1-5).

Dabei ist zu berücksichtigen, dass in den Leistungsarten des mengenabhängigen Entgeltes auch die Nichtsatzung und der Fachbereich 32 Ordnung und Sicherheit (Märkte) enthalten sind. Das darauf entfallende anteilige zeitraumabhängige Entgelt darf folglich nicht in die Gebührenkalkulation der Straßenreinigung/Winterdienst einfließen.

2.2. Jahresanteil Reinigung und Winterdienst

In der Gebührenbedarfsberechnung wird von den Erfahrungswerten über einem Zeitraum von fünf Jahren ausgegangen, um zu einer konstanten Gebührenhöhe und möglichst gleichmäßigen Belastungen der Gebührenzahler zu gelangen (Stemshorn, in: Driehaus, § 6 Rdnr. 462 b).

Winterdienst-Einsatztage

Ausgangspunkt für den kalkulatorischen Ansatz 2017 ist die Trennung der Leistungsausführung in Straßenreinigung (Sommerreinigung) und Winterdienst (Winterreinigung). Die Auswertung ergibt folgende Übersicht für die Jahre 2011 bis 2015:

	2011	2012	2013	2014	2015	Durchschnitt 2011-2015
Winterdiensttage	66	79	85	47	59	67
davon						
Kontrollfahrten	42	43	43	22	41	38
Räum- u. Streufahrten	24	36	42	25	18	29

52 Wochen ./ 4 Wochen WD = 48 Wochen Straßenreinigung

Hier werden nur die Tage mit Räum- und Streutagen beachtet. Bei den Tagen mit Kontrollfahrten zeigt die Praxis, dass an diesen Tagen auch die Straßenreinigung tätig wird.

kalkulatorischer Ansatz 2017 = 48 Wochen Straßenreinigung
= 67 Tage Winterdienstbereitschaft

2.3. Leistungsarten Winterdienst

	2011	2012	2013	2014	2015	Durchschnitt 2011-2015
<u>Fahrbahnwinterdienst</u>						
Kontrollfahrten	2.831	3.186	6.661	4.443	2.804	3.985 km
Räumen/Streuen	7.440	19.238	28.113	11.163	7.520	14.695 km
<u>Geh- u. Radweg-Winterdienst</u>						
Kontrollfahrten	450	794	1.304	1.144	553	849 km
Räumen/Streuen	1.028	3.024	4.936	2.313	1.356	2.531 km
Manuelle AK	154	722	1.172	384	202	527 h
Transportfahrzeug	47	243	358	130	72	170 h
Streugutbeseitigung	2011	2012	2013	2014	2015	Durchschnitt 2011-2015
<u>Fahrbahnwinterdienst</u>						
Große Kehrmaschine	469	453	994	550	274	548 km
<u>Geh- und Radweg - Winterdienst</u>						
Kleinkehrmaschine	135	120	340	160	50	161 km
Kleinkehrm. in Kombi mit manueller AK	29.076	28.249	50.650	27.381	1.271	27.325 m ²
manuelle AK (AK = Arbeitskräfte)	408					0 m ²

Der Leistungsansatz Winterdienstleistungen für das Jahr 2017 ergibt sich aus dem einfachen arithmetischen Mittel der Parameter für die Jahre 2011 bis 2015 (Leistungsansatz gerundet auf eine Mengeneinheit ohne Kommastelle). Als eine Nebenpflicht zur Streupflicht sind Streumittel im Rahmen der Winterdienstleistungen nach der Winterdienstperiode zu beseitigen. Der Ansatz für das Jahr 2017 entspricht dem Durchschnitt der in 2011 bis 2015 erbrachten Leistungen.

2.4. Streuguteinsatz

	ME	2011	2012	2013	2014	2015	Durchschnitt 2011-2015
Fahrbahn-WD							
Sand	t	31	35	81	13	69	46
Salz	t	224	1.234	2.197	676	444	955
Splitt	t	22	16				0
Geh/Radweg-WD							
Sand	t	349	457	778	266	192	408
Salz	t	80	135	249	71	57	118
Splitt	t	202					0

Die ermittelten Streugutmengen basieren auf dem Verbrauch 2011 bis 2015 für den Straßenwinterdienst. Der angenommene Streuguteinsatz für das Jahr 2017 ergibt sich aus dem arithmetischen Mittel der Parameter für 2011 bis 2015. Die erheblichen Abweichungen des jährlichen Verbrauchs sind mit dem tatsächlichen Verlauf der winterlichen Ereignisse zu begründen (vgl. Pkt.2.3. und 2.4.).

Auch im Jahr 2017 kommt das Streumittel Splitt nicht mehr zum Einsatz.

Die angenommenen Kosten für das Jahr 2017 von 11,93 €/t Sand und 74,43 €/t Salz entsprechen der Kostenermittlung aus der Betriebsabrechnung für das Jahr 2015.

Daraus ergeben sich folgende Kosten:

KST	Leistungsart	ME	Sand	Salz	gesamt
1040	Fahrbahn-WD	€	548,78	71.080,65	71.629,43
1050	Geh/Radweg-WD	€	4.867,44	8.782,74	13.650,18
4020	nicht gebührenfähig	€	274,39	521,01	795,40
		€			86.075,01

2.5. Entsorgungskosten Streugut (Winterreinigung)

Für die Streugutmengen (Sand) aus der Streugutbeseitigung innerhalb des Fahrbahn- und des Geh/Radweg-Winterdienstes ist entsprechend vorgenommener Kalkulation eine Gebühr 2017 Restabfall (Umladestation) von 123,22 €/t anzunehmen.

	ME	2011	2012	2013	2014	2015	Durchschnitt 2011-2015
entsorgte Menge	t	603	290	733	323	157	421

Somit betragen die Kosten für die Entsorgung des Streuguts 2017 insgesamt:

$$421 \text{ t} \times 123,22 \text{ €/t} = 51.875,62 \text{ €}.$$

In Folge der Neuausschreibung der Restabfallentsorgung ab 2016 hat die EEW Energy from Waste GmbH den Zuschlag für den sonstigen Restabfall, d. h. auch für Kehr- und Streugut aus der Straßenreinigung erhalten. Für den Transport des Restabfalls aus der Stadt Cottbus bis zum Umschlagladeplatz wurde durch EEW eine Transportentfernung von 8,1 km kalkuliert. Entsprechend den vertraglichen Unterlagen mit ALBA ist der Transport des Kehr- und Streugutes mit GKM bzw. KKM unter Abzug von 6 Freikilometern entgeltspflichtig (einfache Entfernung). Entsprechend des Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungsvertrages wird ab 2017 die Leistung pro abgefahrener Tonne und Transportkilometer mit Netto 0,76 €/tkm berechnet.

$$0,76 \text{ €/tkm} \times 421 \text{ t} \times 2,1 \text{ km} \times 19\% \text{ MwSt} = 799,58 \text{ €}$$

Insgesamt betragen die Entsorgungskosten 52.675,20 €. Der Anteil der Entsorgungskosten für den Fahrbahnwinterdienst und für den Geh/Radweg-Winterdienst wurde entsprechend dem Leistungsansatz 2017 in m² ermittelt. (Anlage 2.4.) Somit werden die Kostenstellen wie folgt belastet:

KST		2017
1040	Fahrbahn-WD	45.097,93 €
1050	Geh/Radweg-WD	7.577,27 €

3. Straßenreinigung

3.1. Leistungsarten Straßenreinigung

Die ermittelten Leistungsparameter je Woche x 48 Wochen (Anteil Sommer-/Straßenreinigung Jahr) ergeben den kalkulatorischen Ansatz je Leistungsart für das Jahr 2016 (Anlage 2.6.).

Park- und Haltebuchten gehören zur Fahrbahn. Es ist eine Reinigung 2x im Jahr vorgesehen. Für das Jahr 2016 ist mit der Kalkulation eine Reinigung von 590 Parkbuchten (bis einschl. 5 Stellflächen) und von 371 Parkbuchten (über 5 Stellflächen) mit insgesamt 52.357,21 € berücksichtigt worden.

3.2. Entsorgungskosten Straßenkehricht (Sommerreinigung)

Entsprechend vorgenommener Kalkulation ist eine Gebühr 2017 Restabfall (Umladestation) von 123,22 €/t anzunehmen

	ME	2011	2012	2013	2014	2015	Durchschnitt 2011-2015
entsorgte Menge	t	1.502	1.102	1.332	1.140	1.165	1.248

Somit betragen die Kosten für die Entsorgung des Straßenkehrichts 2017 insgesamt:

$$1.248 \text{ t} \times 123,22 \text{ €/t} = 153.778,56 \text{ €}.$$

Auch hier erfolgt ab 2017 die Berechnung der Transportkilometer pro abgefahrener Tonne (siehe Pkt. 2.5.)

$$0,76 \text{ €/tkm} \times 1.248 \text{ t} \times 2,1 \text{ km} \times 19\% \text{ MwSt} = 2.370,25 \text{ €}$$

Insgesamt betragen die Entsorgungskosten 156.148,81 €. Der Anteil der Entsorgungskosten für die Große Kehrmaschine, Kleinkehrmaschine und Kleinkehrmaschine in Kombination mit manueller Reinigung wurde entsprechend dem Leistungsansatz 2017 in m² ermittelt. (siehe Anlage 2.4). Somit werden die Kostenstellen wie folgt belastet:

KST		2017
1010	Große Kehrmaschine	121.735,96 €
1020	Kleinkehrmaschine (KKM)	20.406,62 €
1030	KKM in Komb. man. Rein.	7.809,62 €
4010	nicht gebührenfähig Straßenreinigung	6.196,61 €

II. Gebührenberechnung

1. Ausgleich der Kostenüberdeckung 2015

Der § 6 Absatz 3 Satz 1 Kommunalabgabengesetz Land Brandenburg (KAG) bestimmt, dass Kostenüberdeckungen spätestens im übernächsten Kalkulationszeitraum ausgeglichen werden müssen.

Das Betriebsergebnis der Betriebsabrechnung 2015 weist eine Überdeckung in Höhe von insgesamt 549.037,16 € (75 %-Einnahmen) bzw. in Höhe von 732.049,55 € (100 %-Ausgaben) aus.

Diese Überdeckung ist zu berücksichtigen, ist Bestandteil der ermittelten Gebührensätze für 2017 und damit Gegenstand der Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung. (vgl. Anlage 2)

2. Maßstab der Gebührenberechnung

Nach den Grundsätzen des § 6 Abs. 3 Satz 2 KAG können die Gemeinden unter angemessener Berücksichtigung der Praktikabilität, hier das Vorhandensein der Grundstücksflächen im Liegenschaftskataster, den Maßstab auswählen, der ihnen am zweckmäßigsten erscheint. Der Kommune steht folglich ein breiter Ermessensspielraum zu. Der Maßstab ist nur ein rechnerisches Hilfsmittel zur Berechnung grundstücksbezogener Reinigungsgebühr.

Maßstab für die Benutzungsgebühren sind die Quadratwurzel aus der Fläche der Grundstücke, die durch die zu reinigende Straße erschlossen sind, und der sich im Verzeichnis der Anlage zur Straßenreinigungssatzung nach Reinigungsklassen zu ermittelnde Gebührensatz

Nach der Definition des Grundstückes und der Erschließung (§ 3 Straßenreinigungssatzung), wird der Gebührenmaßstab -getrennt nach Berechnungsbereichen- ermittelt.

Die Fortschreibung der grundstücksbezogenen Datei (Neuvermessungen, Grundstücksteilungen bzw. Grundstückszusammenlegungen) und die Fortschreibung des Straßenverzeichnisses begründen die Veränderungen des Gebührenmaßstabes. Die nachstehende Übersicht zeigt diese Veränderungen:

	ME	Kalkulation 2016	Kalkulation 2017
Große Kehrmaschine	m	200.221,42	205.436,54
Kleine Kehrmaschine	m	45.871,13	46.748,91
Manuelle. Rein.+ KKM.	m	6.889,82	7.940,17
Fahrbahn-WD	m	396.405,67	404.377,25
Geh/Radweg-WD	m	69.782,60	71.629,95
	m	719.170,64	736.132,82

Der dokumentierte Arbeitsstand zum ermittelten Gebührenmaßstab ist der:

18.09.2015 02.09.2016

(vgl. Plan BAB u. Anlage 2.1).

3. Kostenanteile

Die Festlegung der Höhe des Kostenanteiles an der Straßenreinigung, differenziert nach der Klassifizierung der jeweiligen Verkehrsbedeutung, ist angenommen und von theoretischer Natur, entspricht jedoch dem Prinzip, dass der Anlieger der Anliegerstraße einen höheren Anteil an der Benutzung und damit den Benutzungsgebühren hat (vgl. Plan BAB u. Anlage 2.5)

Der auf die Gebührenpflichtigen je Straßenart oder Straßenteil und Leistungsart entfallende Prozentsatz beträgt:

A Straßenreinigung		
für Fahrbahnen von	-a,b,c-	78 %
für Geh- und Radwege	-e-	78 %
für Fußgängerzonen	-d-	82 %
B Winterdienst		
für Fahrbahnen		70 %
für Geh und Radwege		66 %

4. Gebührenermittlung je Reinigungsklasse

Die jeweilige Reinigungsklasse nennt die Leistungsart und die Klassifizierung der Straße. Analog erfolgt die Berechnung der Gebühr (vgl. Anlage 2.5.).

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X
						Endkostenstellen																	
Zeilen-Nr.	Sachkonto	Ausgabe/Kostenarten Einnahme/Erlösarten	Gebührenkalkulation Plan 2017	Anteil der Gesamt- kosten in %	Verteilungs- regeln	Hauptkostenstellen				Nebenkostenstellen			Hilfskostenstellen						Vorkostenstellen				Zeilen-Nr.
						Große Kehrmasch. 1010	Kleine Kehrmasch. 1020	Kombination KKM+man.Reinigung 1030	Fahrbahn - WD 1040	Geh.-u. Radweg - WD 1050	Nichtsatzung 4010	Nichtsatzung WD 4020	zeitabhängiges Entgelt GKM 5000	zeitabhängiges Entgelt KKM 5001	zeitabhängiges Entgelt man.Reinigung 5002	zeitabhängiges Entgelt KKM+man.Reinigung 5003	zeitabhängiges Entg. Winterdienst 5004	zeitabhängiges Entg. Papierkörbe 5005	Deponierung 5010	Streugut 5020	Verwaltung 8010	Anlagevermögen 8020	
1		Gebührenmaßstab 2017:			736.132,82	205.436,54	46.748,91	7.940,17	404.377,25	71.629,95													
4	5012400	Dienstbezüge tarifl. Beschäftigte	168.632,96 €	8,03	direkt						11.146,11	5.364,10										152.122,65	
5	5022000	Beiträge Versorgungskasse tarifl. Beschäftigte	8.069,14 €	0,38	direkt						354,51	170,53										7.544,10	
6	5032000	Beiträge gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte	28.650,66 €	1,36	direkt						2.088,46	998,16										25.564,04	
7	5081000	Zuführung Rückstellung f.n.g. Urlaub/Üstd./GZ	792,56 €	0,04	direkt						31,21	92,03										669,32	
8	5082000	Inanspruchnahme Rückstellung f.n.g. Urlaub/Üstd./GZ	968,56 €	-0,05	direkt						-70,66	-40,38										-857,52	
9	5222100	Unterhaltung von Arbeitsgeräten	- €	0,00	direkt																		
10	5231100	Mieten/Pachten f. Liegenschaften	7.564,68 €	0,36	direkt						531,70	263,46										6.769,53	
11	5232100	Leasing Fahrzeuge	200,00 €	0,01	direkt						14,40	6,65										178,95	
12	5251100	Treibstoffe	200,00 €	0,01	direkt						14,40	6,65										178,95	
13	5251200	Unterhaltung, Wartung Fahrzeuge	200,00 €	0,01	direkt						14,40	6,65										178,95	
14	5251300	Versicherungen, Steuern Fahrzeuge	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
15	5251900	sonstige Kosten(Überführungskosten KFZ)	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
16	5261200	Aus-u.Fortbildung	1.000,00 €	0,05	direkt																	1.000,00	
17	5271116	sächlicher Aufwand für Umlegungen	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
18	5271001	Entsorgung Kehrgut	174.806,78 €	8,32	direkt						18.657,97								156.148,81				
19	5271002	Entsorgung Streugut	52.675,20 €	2,51	direkt														52.675,20				
20	5281006	weitere Verbrauchs-u.Betriebsmittel	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
21	5411200	Reisekosten	100,00 €	0,00	direkt																	100,00	
22	5431001	Bürobedarf	400,00 €	0,02	direkt						28,81	13,30										357,89	
23	5431002	Vordrucke	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
24	5431004	Bücher-und Zeitschriften	400,00 €	0,02	direkt						28,81	13,30										357,89	
25	5431005	Post- und Fernmeldegebühren	400,00 €	0,02	direkt						28,81	13,30										357,89	
26	5431006	Rundfunk- und Fernsehgebühren	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
27	5431007	öffentliche Bekanntmachung	4.000,00 €	0,19	direkt						7,20	3,32										4.000,00	
28	5431900	sonst. Geschäftsausgaben	100,00 €	0,00	direkt						7,20	3,32										89,48	
29	5431990	Aufwendung f. Erwerb WG unter 150 €	300,00 €	0,01	direkt						21,61	9,97										268,42	
30	5441001	Versicherung, allg. Haftpflicht	200,00 €	0,01	direkt						14,40	6,65										178,95	
31	5457010	Erstattung an priv. Unternehmen Straßenreinigung	753.878,58 €	35,90	direkt	200.861,39	86.218,49	124.475,38			17.007,06		111.533,40	70.927,32	40.502,64	102.352,90							
32	5457020	Erstattung an priv. Unternehmen Papierkörbe	186.086,24 €	8,86	direkt						106.000,00							80.086,24					
33	5457100	Erstattung an priv. Unternehmen Winterdienst	596.948,99 €	28,42	direkt				262.557,55	101.443,09			81.145,16				65.728,18			86.075,01			
34	5811001	ILV Fachbereiche	97.480,19 €	4,64	direkt																	97.480,19	
35	5811002	ILV TUI	17.421,60 €	0,83	direkt						1.237,60	571,20										15.612,80	
36	5711990	Abschreibung, f.GWG Sammelposten 150 € -1.000 €	- €	0,00	direkt																		0,00
37	5520000	Verzinsung des AV	- €	0,00	direkt																		0,00
38	Σ 4 – 37	direkte Stellenkosten	2.100.138,93 €	100,00		200.861,39	86.218,49	124.475,38	262.557,55	101.443,09	157.200,00	88.663,97	111.533,40	70.927,32	40.502,64	102.352,90	65.728,18	80.086,24	208.824,01	86.075,01	312.689,36	0,00	38
39																							39
40	38 = 40	verbleibende direkte Stellenkosten	2.100.138,93 €			200.861,39	86.218,49	124.475,38	262.557,55	101.443,09	157.200,00	88.663,97	111.533,40	70.927,32	40.502,64	102.352,90	65.728,18	80.086,24	208.824,01	86.075,01	312.689,36	0,00	40
41		Umlage Anlagevermögen	0,00		dir.Kosten Spalte G-K	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00
42		Umlage Verwaltung	0,00		dir.Kosten Spalte G-K	80.983,48	34.761,65	50.186,10	105.858,20	40.899,92												-312.689,36	
43		Umlage Streugut	0,00		siehe Anlage 3, Pkt.2.4				71.629,43	13.650,18			795,40										
44		Umlage Deponierung	0,00		siehe Anlage 2.4	121.735,96	20.406,62	7.809,62	45.097,93	7.577,27		6.196,61											
45		Umlage zabh. Nichtsatzung Papierkörbe	0,00		direkt							80.086,24											
46		Umlage zabh. Winterdienst	0,00		siehe Anlage 2.3				43.688,46	16.687,50		5.352,22											
47		Umlage zabh. KKM+manuell R.	0,00		siehe Anlage 2.3			98.875,41		1.085,26		2.392,23											
48		Umlage zabh. manuelle Reinigung	0,00		siehe Anlage 2.3	36.203,81				4.298,83		0,00											
49		Umlage zabh. KKM	0,00		siehe Anlage 2.3		65.135,42			2.244,08		3.547,82											
50		Umlage zabh. GKM	0,00		siehe Anlage 2.3	103.512,67			5.717,45		2.303,28												
51													-111.533,40	-70.927,32	-40.502,64								
52		keine Kostenumlage	-350.836,58 €			543.297,31	206.522,19	281.346,51	534.549,02	183.587,31	256.025,00	94.811,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
53	Σ 40 – 51	Gesamtkosten der Endkostenstelle	1.749.302,35 €			543.297,31	206.522,19	281.346,51	534.549,02	183.587,31													
54																							
55		abzüglich Überdeckung 2015	732.049,55 €			227.359,53	86.425,58	117.738,13	223.698,53	76.827,78													
56	Σ 53–55	ansatzfähige Kosten 2017	1.017.252,80 €			315.937,79	120.096,60	163.608,38	310.850,49	106.759,54													
57		davon 74,98 % Kostenumlage	762.771,60 €			246.523,85	93.497,82	134.188,87	218.363,72	70.197,34													
58	4321060	Straßenreinigungsgebühren	762.771,60 €			246.523,85	93.497,82	134.188,87	218.363,72	70.197,34													
59																							
60		Ergebnis 2017	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €													
61		Kostenanteil Stadt	-254.481,20 €			-69.413,94	-26.598,78	-29.419,51	-92.486,77	-36.562,20													
62		Kosten pro m in Euro 2017				1,54	2,57	20,61	0,77	1,49													
63																							
64																							
65		Kostendeckungsgrad auf 75%	100			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00													
66		Kostendeckungsgrad auf 100%	74,9835			78,03	77,85	82,02	70,25	65,75													

RK	STADT	GEMEINDEN	GESAMT	Kehrmaschine wöchentliche Reinigung	Klein- kehrmaschine		Kleinkehrmaschine + Manuelle Reinigung			Fahrbahn- winterdienst	Geh-/Radweg- winterdienst
					1x wöchentl.	2x wöchentl.	1x wöchentl.	2x wöchentl.	3x wöchentl.		
12	136.862,18	11.294,70	148.156,88	148.156,88						148.156,88	
14	63,13	0,00	63,13	63,13	63,13					63,13	
15	38.570,96	2.258,31	40.829,27	40.829,27	40.829,27					40.829,27	40.829,27
17	14.561,36	1.825,90	16.387,26	16.387,26						16.387,26	16.387,26
42	4.430,27	0,00	4.430,27		4.430,27						4.430,27
43	713,12	0,00	713,12			1426,24					713,12
49	1.307,66	0,00	1.307,66				1.307,66				1.307,66
50	1.803,67	0,00	1.803,67					3.607,34			1.803,67
51	1.008,39	0,00	1.008,39						3.025,17		1.008,39
60	77.177,73	121.762,98	198.940,71							198.940,71	
70	5.150,31	0,00	5.150,31								5.150,31
	281.648,78	137.141,89	418.790,67	205.436,54	46.748,91		7.940,17			404.377,25	71.629,95

					2017						
prozentuale Aufteilung der Stellen laut Stellenplan 2017											
	Stand:01.06.2016	Produkte in %									
lfd.	Funktion	Wertstoffcont.	Restabfall	Abfall	Deponie	Abwasser	Straßenreinigung			Straßenbeleuchtung	
	Kostenstelle		8010	8010		8010	8010	4010	4020		
Nr.		053 537 040	053 537 010	053 537 020	053 537 030	053 538 010	054 545 010	054 545 010	054 545 010	054 541 998	
1	Amtsleiterin	1	5	15	4	60	12	1	1	1	100
2	Sekretärin	1	5	5	5	70	6	2	2	4	100
3	SB Betriebswirtschaft		15	25	10	15	35				100
4	SB Abrechnung Deponiegeb./HH	13	15	25	10	15	15	1	1	5	100
5	SL Stadtreinigung						70	15	5	10	100
6	SB Straßenreinigung						93	7			100
7	SB Winterdienst						97		3		100
8	SB Stadtentsorgung			100							100
9	SB Stadtentsorgung			100							100
10	SB Wertstoffeffassung	5		87		8					100
11	SB Restabfallbehandlung-entsorgung		100								100
12	SL Entsorgungsanlagen		25	25	50						100
13	SB Entsorgungsanl./Baubeglg.		10	15	75						100
14	SB Controlling Stadtbeleuchtung									100	100
	Arbeitskräfteanteil	0,2	1,75	3,97	1,54	1,68	3,28	0,26	0,12	1,2	14
	anteilige Kosten je Produkt in %	1,42857143	12,50000000	28,35714286	11,00000000	12,00000000	23,42857143	1,85714286	0,85714286	8,57142857	100

[illegible]

Aufteilung der Kosten "technikunterstützter Arbeitsplatz auf die Produkte des Amtes 70										
	011 111 060	053 537 040	053 537 010	053 537 020	053 537 030	053 538 010	054 545 010			054 541 998
Zimmer	Kosten	DSD	Restabfall	Abfallbeseitigung	Deponie	Abwasserbeseitigung	Straßenreinigung	KST 4010	KST 4020	Straßenbeleuchtung
							97%		3%	
5.003	4.760,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	4.617,20 €	- €	142,80 €	- €
							93%	7%		
5.003	4.760,00 €						4.426,80 €	333,20 €		
										100%
5.004	4.760,00 €									4.760,00 €
		1%	5%	15%	4%	60%	12%	1%	1%	1%
5.005	4.760,00 €	47,60 €	238,00 €	714,00 €	190,40 €	2.856,00 €	571,20 €	47,60 €	47,60 €	47,60 €
		1%	5%	5%	5%	70%	6%	2%	2%	4%
5.006	4.760,00 €	47,60 €	238,00 €	238,00 €	238,00 €	3.332,00 €	285,60 €	95,20 €	95,20 €	190,40 €
			100%							
5.007	4.760,00 €		4.760,00 €							
			10%	15%	75%					
5.007	4.760,00 €		476,00 €	714,00 €	3.570,00 €					
			15%	25%	10%	15%	35%			
5.011	4.760,00 €		714,00 €	1.190,00 €	476,00 €	714,00 €	1.666,00 €			
		13%	15%	25%	10%	15%	15%	1%	1%	5%
5.030	4.760,00 €	618,80 €	714,00 €	1.190,00 €	476,00 €	714,00 €	714,00 €	47,60 €	47,60 €	238,00 €
			25%	25%	50%					
5.031	4.760,00 €		1.190,00 €	1.190,00 €	2.380,00 €					
		5%		87%		8%				
5.032	4.760,00 €	238,00 €		4.141,20 €		380,80 €				
			50%	50%						
5.032	4.760,00 €	- €	2.380,00 €	2.380,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
							70%	15%	5%	10%
5.033	4.760,00 €						3.332,00 €	714,00 €	238,00 €	476,00 €
				100%						
5.034	4.760,00 €			4.760,00 €						
				100%						
5.034	4.760,00 €			4.760,00 €						
Abwasser	109.480,00 €					109.480,00 €				
Gesamt	180.880,00 €	952,00 €	10.710,00 €	21.277,20 €	7.330,40 €	117.476,80 €	15.612,80 €	1.237,60 €	571,20 €	5.712,00 €
Berechnung der Kosten für die Produkte des Amtes 70:										
	053 537 040			952,00 €	keine Kostenumlage					
	053 537 010			10.710,00 €						
	053 537 020			21.277,20 €						
	053 537 030			7.330,40 €						
	053 538 010			117.476,80 €						
	054 545 010			15.612,80 €						
	4010			1.237,60 €						
	4020			571,20 €						
	054 541 998			5.712,00 €	keine Kostenumlage					
Gesamtkosten:				180.880,00 €						
davon Kostenumlage:				174.216,00 €						

Miete 2017												Stand: 14.06.2016	
	Zimmer	m²	Gesamtmiete	053 537 040 DSD	053 537 010 Restabfall KST 8010	053 537 020 Abfall KST 8010	053 537 013 Deponie	053 538 010 Abwasser KST 8010	054 545 010 Straßenreinigung KST 8010	054 545 010 KST 4010	054 545 010 KST 4020	054 541 998 Straßenbe- leuchtung	
			13,53 €										
	5002	19,1	258,33 €					100% 258,33 €					
	5002/A	6	81,15 €					100% 81,15 €					
	5003	10,35	139,98 €						97% 135,78 €		3% 4,20 €		
	5003	10,35	139,98 €						93% 130,18 €	7% 9,80 €			
	5004	10	135,25 €									100% 135,25 €	
	5005	20,7	279,97 €	1% 2,80 €	5% 14,00 €	15% 42,00 €	4% 11,20 €	60% 167,98 €	12% 33,60 €	1% 2,80 €	1% 2,80 €	1% 2,80 €	
	5006	10,15	137,28 €	1% 1,37 €	5% 6,86 €	5% 6,86 €	5% 6,86 €	70% 96,10 €	6% 8,24 €	2% 2,75 €	2% 2,75 €	4% 5,49 €	
	5007	13,67	184,82 €		100% 184,82 €								
	5007	13,67	184,82 €		10% 18,48 €	15% 27,72 €	75% 138,61 €						
	5008	9	121,73 €	1,428571% 1,74 €	12,500000% 15,22 €	28,357143% 34,52 €	11,000000% 13,39 €	12,000000% 14,61 €	23,428571% 28,52 €	1,857143% 2,26 €	0,857143% 1,04 €	8,571429% 10,43 €	
	5010	20,33	274,96 €					100% 274,96 €					
	5011	10,15	137,28 €		15% 20,59 €	25% 34,32 €	10% 13,73 €	15% 20,59 €	35% 48,05 €				
	5030	20,35	275,23 €	13% 35,78 €	15% 41,29 €	25% 68,81 €	10% 27,52 €	15% 41,29 €	15% 41,29 €	1% 2,75 €	1% 2,75 €	5% 13,76 €	
	5031	15,33	207,34 €		25% 51,83 €	25% 51,83 €	50% 103,67 €						
	5032	10,35	139,98 €	5% 7,00 €		87% 121,79 €		8% 11,20 €					
	5032	10,35	139,98 €	0,540541% 0,76 €	4,729730% 6,62 €	10,729730% 15,02 €	4,162162% 5,83 €	66,702703% 93,37 €	8,864865% 12,41 €	0,702703% 0,98 €	0,324324% 0,45 €	3,243243% 4,54 €	
	5033	10,15	137,28 €						70% 96,10 €	15% 20,59 €	5% 6,86 €	10% 13,73 €	
	5034	20,7	279,97 €			100% 279,97 €							
	5036	7,4	100,09 €	1,428571% 1,43 €	12,500000% 12,51 €	28,357143% 28,38 €	11,000000% 11,01 €	12,000000% 12,01 €	23,428571% 23,45 €	1,857143% 1,86 €	0,857143% 0,86 €	8,571429% 8,58 €	
		2,94	39,76 €	1,000000% 0,40 €	8,750000% 3,48 €	19,850000% 7,89 €	7,700000% 3,06 €	38,400000% 15,27 €	16,400000% 6,52 €	1,300000% 0,52 €	0,600000% 0,24 €	6,000000% 2,39 €	
	5019	10,1	136,60 €					100% 136,60 €					
Monatsmiete pro Produkt		261,13	3.531,78 €	51,28 €	375,70 €	719,11 €	334,88 €	1.223,45 €	564,13 €	44,31 €	21,95 €	196,97 €	
Jahresmiete pro Produkt			42.381,40 €	615,30 €	4.508,41 €	8.629,32 €	4.018,62 €	14.681,45 €	6.769,53 €	531,70 €	263,46 €	2.363,62 €	
								14.100,00 €	Container				
								10.200,00 €	LWG				
								1.092,00 €	Nebengebäude				
Kostenumlage			65.409,78 €	615,30 €	4.508,41 €	8.629,32 €	4.018,62 €	40.073,45 €	6.769,53 €	531,70 €	263,46 €		

Verwaltungskostenerstattungen der Kostenrechnenden Einrichtungen 2017						
Erstattungspflichtige FB	Restabfallbe- handlung	Abfall- beseitigung	Deponie Saspow	Abwasserbe- seitigung	Straßen- reinigung	Summe
Produkt	053 537 010	053 537 020	053 537 030	053 538 010	054 545 010	
Betrieb	53701	53702	53703	53801	54501	
Erstattungsberechtigte Bereiche						
Öffentlichkeitsarbeit /						
Pressebüro - FB 01	328,91	7.156,22	328,91	328,91	4.883,77	13.026,72
011 111 020						
zentr. Vergabemanagement	3.538,24					3.538,24
011 111 030						
Verwaltungsangelegenheiten	2.088,82	4.519,77	1.647,20	16.104,07	3.202,50	27.562,36
(Zentrale Dienste, Beschaffung, Personal, Organisation) - FB 10						
011 111 050						
Rechtsangelegenheiten- FB 10	1.035,30	2.070,60		19.966,83	4.982,64	28.055,37
011 111 070						
Finanzmanagement - FB 20	6.207,87	91.052,32	3.403,06	16.919,84	79.843,20	197.426,29
011 111 080						
Rechnungsprüfung - FB 14	4.369,57	4.382,56	1.513,72	10.229,87	4.568,08	25.063,80
011 111 110						
<i>Zw.-Summe VKE</i>	<i>17.568,71</i>	<i>109.181,47</i>	<i>6.892,89</i>	<i>63.549,52</i>	<i>97.480,19</i>	<i>294.672,78</i>
<u>TUI</u> Produkt IT-Service 011 111 060						
FB 10 - Haupt- u. Personalverw.						
FB 10 - Zentr. Datenverarb.	10.710,00	21.277,20	7.330,40	117.476,80	17.421,60	174.216,00
FB 62 051 511 020				400,00		
FB 20 - DV Dritte (KIRP)						
<i>Zw.-Summe TUI</i>	<i>10.710,00</i>	<i>21.277,20</i>	<i>7.330,40</i>	<i>117.876,80</i>	<i>17.421,60</i>	<i>174.616,00</i>
Summe KRE	28.278,71	130.458,67	14.223,29	181.426,32	114.901,79	469.288,78

Pos.	Bezeichnung	Entgeltangebot 2017 (pro Mengeneinheit)	Menge 2017	Mengen- einheit	Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1010 mengenabhängiges	1040 Entgelt	4010 anteiliges zeitabhängiges Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1010 zeitabhängiges	1040 Entgelt	4010	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
B. 1.	Einsatz Großkehrmaschine													
B.1.1.	zeitraumabhängiges Entgelt (pro Monat)	9.294,45	12	Monate					111.533,40					
B.1.2.	mengenabhängiges Entgelt													
B.1.2.1	regelmäßige Rinnsteinreinigung (pro km)	12,94	11.654,16	km	150.804,83	KST 1010	150.804,83		103.512,67	KST 1010	103.512,67			
B.1.2.2	Streugutbeseitigung (pro km)	15,20	548	km	8.329,60	KST 1040		8.329,60	5.717,45	KST 1040		5.717,45		
B.1.2.3	regelmäßige Reinigung Parkplätze und sonstiger Flächen (pro m²)	0,01	185.512	m²	1.855,12	KST 4010		1.855,12	1.273,36	KST 4010				1.273,36
B.1.2.4	Reinigung von Sonderbereichen und nach Veranstaltungen (pro Stunde)	51,74	29	Stunden	1.500,46	KST 4010		1.500,46	1.029,92	KST 4010				1.029,92
B.1.2.5	pro abgefahrener t und Transportentfernung (einfache Strecke -über 6 km)	0,90		tkm	0,00				0,00					
Gesamt	Großkehrmaschine				162.490,01				111.533,40					
	anteilig Produkt 054 545 010				162.490,01		150.804,83	8.329,60	3.355,58	111.533,40	103.512,67	5.717,45		2.303,28
	davon gebührenwirksam				159.134,43		150.804,83	8.329,60		109.230,12	103.512,67	5.717,45		

Pos.	Bezeichnung	Entgeltangebot 2017 (pro Mengeneinheit)	Menge 2017	Mengen- einheit	Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1020	1050	4010	anteiliges zeitabhängiges Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1020	1050	4010
							mengenabhäniges	Entgelt				zeitabhängiges	Entgelt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
B. 2.	Einsatz Kleinkehrmaschine (ohne manuelle Reinigung)													
B.2.1.	zeitraumabhängiges Entgelt (pro Monat)	5.910,61	12	Monate						70.927,32				
B.2.2.	mengenabhängiges Entgelt													
B.2.2.1	regelmäßige Reinigung Geh-und Radwege (pro km)	16,70	5.162,78	km	86.218,49	1020	86.218,49			65.135,42	1020	65.135,42		
B.2.2.2	Streugutbeseitigung (pro km)	18,45	161	km	2.970,45	1050		2.970,45		2.244,08	1050		2.244,08	
B.2.2.3	regelmäßige Reinigung Parkplätze und sonstiger Flächen (pro m²)	0,01	22.794	m²	227,94	4010			227,94	172,20	4010			172,20
B.2.2.4	Reinigung von Sonderbereichen und nach Veranstaltungen (pro Stunde)	44,24	101	Stunden	4.468,24	4010			4.468,24	3.375,62	4010			3.375,62
B.2.2.5	pro abgefahrener t und Transportentfernung (einfache Strecke -über 6 km)	0,90		tkm	0,00					0,00				
Gesamt	Kleinkehrmaschine (ohne manuelle Reinigung)				93.885,12					70.927,32				
	anteilig Produkt 054 545 010				93.885,12		86.218,49	2.970,45	4.696,18	70.927,32		65.135,42	2.244,08	3.547,82
	davon gebührenwirksam				89.188,94		86.218,49	2.970,45		67.379,50		65.135,42	2.244,08	

Pos.	Bezeichnung	Entgeltangebot 2017 (pro Mengeneinheit)	Menge 2017	Mengen- einheit	Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1030	1050	4010	anteiliges zeitabhängiges Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1030	1050	4010
							mengenabhängiges	Entgelt				zeitabhängiges	Entgelt	
1	2	3	4	5	6					7	8	9	10	11
B. 4.	Einsatz Kleinkehrmaschine in Kombination mit manueller Reinigung													
B.4.1.	zeitraumabhängiges Entgelt (pro Monat)	9.522,33	12	Monate						114.267,96				
B.4.2.	mengenabhängiges Entgelt													
B.4..2.1	regelmäßige Reinigung Fußgängerzone (pro m²)	0,05	2.489.507,52	m²	124.475,38	1030	124.475,38			98.875,41	1030	98.875,41		
B.4.2.2	Streugutbeseitigung Fußgängerzonen (pro m²)	0,05	27.325	m²	1.366,25	1050		1.366,25		1.085,26	1050		1.085,26	
B.4.2.3	regelmäßige Reinigung von Parkplätze (pro m²)	0,05	60.232	m²	3.011,60	4010			3.011,60	2.392,23	4010			2.392,23
B.4.2.4	regelmäßige Reinigung von Marktplätzen (pro m²)	0,05	300.000	m²	15.000,00					11.915,06				
Gesamt	<u>Kleinkehrmaschine +manuelle Reinigung</u>				143.853,23					114.267,96				
	anteilig Produkt 054 545 010				128.853,23		124.475,38	1.366,25	3.011,60	102.352,90		98.875,41	1.085,26	2.392,23
	<u>davon gebührenwirksam</u>				125.841,63		124.475,38	1.366,25		99.960,68		98.875,41	1.085,26	

Pos.	Bezeichnung	Entgeltangebot 2017 (pro Mengeneinheit)	Menge 2017	Mengen- einheit	Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1010	1050	4010	anteiliges zeitabhängiges Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1010	1050	4010
							mengenabhängiges	Entgelt				zeitabhängiges	Entgelt	
1	2	3	4	5	6					7	8	9	10	11
B. 3.	<u>manuelle Reinigung (ohne Kleinkehrmaschine)</u>													
B.3.1.	zeitraumabhängiges Entgelt (pro Monat)	6.508,44	12	Monate						78.101,28				
B.3.2.	mengenabhängiges Entgelt													
B.3.2.1	regelmäßige Reinigung Fußgängerzone (pro m²)	0,07	0	m²	0	1050		0		0,00	1050		0,00	
B.3.2.3	Grundreinigung von Parktaschen bis inklusive 5 Stellplätze (pro Reinigung)	37,58	590	Reinigungen	22.172,20	1010	22.172,20			16.036,22	1010	16.036,22		
B.3.2.4	Grundreinigung von Parktaschen über 5 Stellplätze (pro Reinigung)	75,16	371	Reinigungen	27.884,36	1010	27.884,36			20.167,59	1010	20.167,59		
B.3.2.5	Reinigung von Sonderbereichen und nach Veranstaltungen (pro Stunde)	28,73	194	Stunden	5.573,62	4010			5.573,62	4.031,17	4010			4.031,17
B.3.2.6	Sondereinsatz Transporter - inkl. Standzeiten/ohne Arbeitskraft (pro Stunde)	7,71	48	Stunden	370,08	4010			370,08	267,66	4010			267,66
B.3.2.7	Containerstandplatzreinigung (pro Reinigung)	6,41	8.110	Reinigungen	51.985,10					37.598,64				
Gesamt	<u>manuelle Reinigung</u>				107.985,36					78.101,28				
	<u>anteilig Produkt 054 545 010</u>				56.000,26		50.056,56	0,00	5.943,70	40.502,64		36.203,81	0,00	4.298,83
	<u>davon gebührenwirksam</u>				50.056,56		50.056,56	0,00		36.203,81		36.203,81	0,00	

Pos.	Bezeichnung	Entgeltangebot 2017 (pro Mengeneinheit)	Menge 2017	Mengen- einheit	Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1040	1050	4020	anteiliges zeitabhängiges Entgelt Euro/Jahr	Kostenstelle	1040	1050	4020
							mengenabhängiges	Entgelt		zeitabhängiges Entgelt		zeitabhängiges Entgelt		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
B. 7.	Winterdienst													
B.7.1.	zeitraumabhängiges Entgelt (pro Tag)	989,41	67	Tage						66.290,47				
B.7.2.	mengenabhängiges Entgelt													
	Kontrollfahrten													
B.7..2.1	Fahrbahn (pro km)	6,27	3.985	km	24.985,95	1040	24.985,95			4.293,78	1040	4.293,78		
B.7.2.2	Geh-und Radweg (pro km)	6,97	849	km	5.917,53	1050		5.917,53		1.016,91	1050		1.016,91	
	Parkplätze/Kontrolle (pro km)	6,97	8	km	55,76	4020			55,76	9,58	4020			9,58
	Räumen und Streuen													
B.7.2.3	Fahrbahn-Räum-und Streufahrzeug (pro km)	15,60	14.695	km	229.242,00	1040	229.242,00			39.394,69	1040	39.394,69		
B.7..2.4	Geh-und Radwege, einschließlich Fußgängerzonen-Multicar (pro km)	25,75	2.531	km	65.173,25	1050		65.173,25		11.199,87	1050		11.199,87	
B.7.2.5	Parkplätze Multicar (pro km)	28,62	138	km	3.949,56	4020			3.949,56	678,72	4020			678,72
B.7.2.6	Haltestellen Multicar /manuell (pro Haltestelle)	3,02	8.522	Haltestellen	25.736,44	4020			25.736,44	4.422,75	4020			4.422,75
B.7.2.7	Wochenmärkte -Multicar (pro m²)	0,02	130.000	m²	2.600,00					446,80				
B.7.2.8	Wochenmärkte -manuell (pro m²)	0,14	4.800	m²	672,00					115,48				
B.7.2.9	Sonderleistung Räum-und Streufahrzeug (pro Stunde)	140,34	10	Stunden	1.403,40	4020			1.403,40	241,17	4020			241,17
B.7.2.10	Sonderleistung Multicar (pro Stunde)	77,25	0	Stunden	0,00	4020				0,00	4020			
B.7.2.11	manueller Winterdienst (1 Arbeitskraft)	45,43	527	Stunden	23.941,61	1050		23.941,61		4.114,31	1050		4.114,31	
B.7.2.12	Sonderleistung Multicar (pro Stunde)	12,20	170	Stunden	2.074,00	1050		2.074,00		356,41	1050		356,41	
Gesamt	Winterdienst				385.751,50					66.290,47				
	anteilig Produkt 054 545 010				382.479,50		254.227,95	97.106,39	31.145,16	65.728,18		43.688,46	16.687,50	5.352,22
	davon gebührenwirksam				351.334,34		254.227,95	97.106,39		60.375,96		43.688,46	16.687,50	

<u>Umlage Entsorgungskosten Straßenreinigung und Winterdienst 2017</u>												
		Stadt										
	Entsorgungskosten	KST 1010		KST 1020	KST 1030		KST 1040	KST 1050		KST 4010		
		GKM	Parkbuchten	KKM	Manuell	Kombi	GKM	KKM	Manuell	Kombi	STR	
Breite in m		2,5		1,26			2,5	1,26				
km		11.654,1600	3.868,36	5.162,7840			548,0000	161,0000				
m		11.654.160,00	3.868.358,59	5.162.784,00			548.000	161.000				
m²	m²	29.135.400,00	9.670.896,47	6.505.107,84		2.489.507,5200	1.370.000	202.860	0	27.325,00	1.975.319,12	
Straßenreinigung	153.778,56	90.010,83	29.877,24	20.096,86	0,00	7.691,08					6.102,55	
Transportkosten	2.370,25	1.387,37	460,51	309,76	0,00	118,55					94,06	
Winterdienst	51.875,62						44.413,36	6.576,42	0,00	885,84		
Transportkosten	799,58						684,56	101,37	0,00	13,65		
	208.824,01	121.735,96		20.406,62	7.809,62		45.097,93	7.577,27			6.196,61	
<u>Nebenrechnung</u>	GKM in m²	? m²	29.135.400,00	9.670.896,47								
	mengenabhängige Kosten GKM	Kosten Parkbuchten	150.804,83	50.056,56								
	GKM+Parkbuchten +KKM+Manuell+Kombi in m²	? m²	47.800.911,83	1.975.319,12								
	mengenabhängige Kosten (1010+1020+1030)	Kosten KST 4010	411.555,26	17.007,06								

Ermittlung der Straßenreinigungsgebühr 2017
nach den einzelnen Reinigungsklassen (Rk)

Reinigungsmittel	Große Kehrmaschine		Kleine Kehrmaschine		Kleinkehrmaschine+manuelle Reinigung		Zw. summe	Anzahl	Summe	Fahrbahn-	Ansatz Fb	Geh- u. Radw.	Ansatz GR	Endsumme	Satzung	Differenz	Quadratw.
Reinigungsklasse	€/ansatz %	Ansatz 1 €	€/ansatz %	Ansatz 1 €	€/ansatz %	Ansatz 1 €	Ansatz	wöchentl.	Ansatz €	Winterd.	Winterd.	Winterd.	Winterd.	Kosten	EURO		
Grundgebühr 100%	1,54 €		2,57		20,61					0,77		1,49					
12	78%	1,20		0,00		0,00	1,20	1	1,20	70%	0,54		0,00	1,74	1,74	0,00	148.156,88
14	78%	1,20	78%	2,00		0,00	3,20	1	3,20	70%	0,54		0,00	3,74	3,74	0,00	63,13
15	78%	1,20	78%	2,00		0,00	3,20	1	3,20	70%	0,54	66%	0,98	4,72	4,72	0,00	40.829,27
17	78%	1,20		0,00		0,00	1,20	1	1,20	70%	0,54	66%	0,98	2,72	2,72	0,00	16.387,26
42		0,00	78%	2,00		0,00	2,00	1	2,00		0,00	66%	0,98	2,98	2,98	0,00	4.430,27
43		0,00	78%	2,00		0,00	2,00	2	4,00		0,00	66%	0,98	4,98	4,98	0,00	713,12
49		0,00		0,00		82%	16,90	1	16,90		0,00	66%	0,98	17,88	17,88	0,00	1.307,66
50		0,00		0,00		82%	16,90	2	33,80		0,00	66%	0,98	34,78	34,78	0,00	1.803,67
51		0,00		0,00		82%	16,90	3	50,70		0,00	66%	0,98	51,68	51,68	0,00	1.008,39
60		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	70%	0,54		0,00	0,54	0,54	0,00	198.940,71
70		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	66%	0,98	0,98	0,98	0,00	5.150,31
Summen																	418.790,67
Kostenansatz																	
Kostendeckungsgrad																	

Ermittlung der Straßenreinigungsgebühr 2017
nach den einzelnen Reinigungsklassen (Rk)

Gebühr	Anteil	Klein-	Kleinkehrmaschine+	Fahrbahn-	Geh/Radweg-	Abstimm-	Differenz	Rk	Gebührenmeter	Klein-	Kleinkehrma	Fahrbahn-	Geh/Radweg-
2017	Kehrmaschine	kehrmaschine	manuelle Reinigung	winterdienst	winterdienst	summe			Kehrmaschine	kehrmaschine	manuelle Re	winterdienst	winterdienst
257.792,97	177.788,26	0,00	0,00	80.004,72	0,00	257.792,98	-0,01	12	148.156,88	0,00	0,00	148.156,88	0,00
236,11	75,76	126,26	0,00	34,09	0,00	236,11	0,00	14	63,13	63,13	0,00	63,13	0,00
192.714,15	48.995,12	81.658,54	0,00	22.047,81	40.012,68	192.714,15	0,00	15	40.829,27	40.829,27	0,00	40.829,27	40.829,27
44.573,35	19.664,71	0,00	0,00	8.849,12	16.059,51	44.573,34	0,01	17	16.387,26	0,00	0,00	16.387,26	16.387,26
13.202,20	0,00	8.860,54	0,00	0,00	4.341,66	13.202,20	0,00	42	0,00	4.430,27	0,00	0,00	4.430,27
3.551,34	0,00	2.852,48	0,00	0,00	698,86	3.551,34	0,00	43	0,00	1.426,24	0,00	0,00	713,12
23.380,96	0,00	0,00	22.099,45	0,00	1.281,51	23.380,96	0,00	49	0,00	0,00	1.307,66	0,00	1.307,66
62.731,64	0,00	0,00	60.964,05	0,00	1.767,60	62.731,65	-0,01	50	0,00	0,00	3.607,34	0,00	1.803,67
52.113,60	0,00	0,00	51.125,37	0,00	988,22	52.113,59	0,01	51	0,00	0,00	3.025,17	1,00	1.008,39
107.427,98	0,00	0,00	0,00	107.427,98	0,00	107.427,98	0,00	60	0,00	0,00	0,00	198.940,71	0,00
5.047,30	0,00	0,00	0,00	0,00	5.047,30	5.047,30	0,00	70	0,00	0,00	0,00	0,00	5.150,31
762.771,60	246.523,85	93.497,82	134.188,87	218.363,72	70.197,34	762.771,60	0,00		205.436,54	46.748,91	7.940,17	404.378,25	71.629,95
1.017.252,77	315.937,78	120.096,60	163.608,38	310.850,48	106.759,53	1.017.252,77	0,00	Ansatz Kalk.					
74,9835	78,03	77,85	82,02	70,25	65,75	74,98		Differenz					

Reinigungsarten	Große Kehrmaschine	Kleinkehrmaschine	Kleinkehrmaschine + Manuelle Reinigung	Gesamt
	/km	/km	/m²	
# zeitraumabhängiges Entgelt - ALBA	139.716,48 €	65.135,42 €	98.875,41 €	303.727,31 €
# mengenabhängiges Entgelt - ALBA	10,87 €	14,03 €	0,04 €	
+ MWST	2,07 €	2,67 €	0,01 €	
= BRUTTO	12,94 €	16,70 €	0,05 €	
# zutreffend für RK:	12, 14, 15, 17	14, 15	49, 50, 51	
# Reinigungs-km/wöchentl.	242,795	107,558		
# Reinigungs-m²/wöchentl.			51.864,740	
48 Wochen = km/Jahr	11.654,160	5.162,784		
48 Wochen = m²/Jahr			2.489.507,52	
* Parkbuchten	50.056,56 €			
* Fremdleistung/Jahr gesamt	200.861,39 €	86.218,49 €	124.475,38 €	411.555,26 €
48 Wochen = m²/Jahr	29.135.400,00	6.505.107,84	2.489.507,52	
* Entsorgungskosten (€/a)	121.735,96 €	20.406,62 €	7.809,62 €	149.952,20 €
* % - Anteil Verwaltungskosten	25,8990216%	11,1169923%	16,0498270%	
* Verwaltungskosten/Jahr (€/a)	80.983,48 €	34.761,65 €	50.186,10 €	165.931,23 €
Gesamtkosten/Jahr (€/a)	543.297,31 €	206.522,18 €	281.346,51 €	1.031.166,00 €
* % - Anteil der Gesamtkosten	53,4082895%	20,3019529%	27,6574825%	
* Ausgleich BAB 2015	- 227.359,53 €	- 86.425,58 €	- 117.738,13 €	
Gesamtausgaben/Jahr (€/a)	315.937,78 €	120.096,60 €	163.608,38 €	
* Gebührenmeter/Jahr	205.436,54	46.748,91	7.940,17	
Gebühr je Reinigungsart 1x wöchentl.	1,54 €	2,57 €	20,61 €	

Leistungsart	Durchschnitt Ist 2011 bis 2015	Gebührensatz 2017 (Leistung x Brutto-Fremdleistung)			Fahrbahn- winterdienst 2017
# zeitraumabhängiges Entgelt - ALBA	49.405,91 €				49.405,91 €
# mengenabhängiges Entgelt - ALBA					
MWST					
* €/km Kontrollfahrten (LKW)	5,27				
Kontrollfahren (km)	19%	3.985 km	x	6,27 €	= 24.985,95 €
* €/km Einsatz Räum- u. Streufahrzeug	13,11				
Einsatz Räum- u. Streufahrzeug (km)	19%	14.695 km	x	15,60 €	= 229.242,00 €
Streugutbeseitigung	12,77				
* Große Kehrmachine (€/km)	19%	548 km	x	15,20 €	= 8.329,60 €
Brutto - Fremdleistung/Jahr					262.557,55 €
Streugutkosten/Jahr					
* Sand (t)		46 t	x	11,93 €	= 548,78 €
* Salz (t)		955 t	x	74,43 €	= 71.080,65 €
	m²/Jahr	1.370.000,00			
* Entsorgungskosten (€/a)					45.097,93 €
* %-Anteil Verwaltungskosten		33,8541103%			
* Verwaltungskosten/Jahr (€/a)					105.858,20 €
Gesamtkosten/Jahr (€/a)					534.549,02 €
* % - Anteil der Gesamtkosten					52,5482978%
* Ausgleich BAB 2015					- 223.698,54 €
Gesamtausgaben/Jahr (€/a)					310.850,48 €
* Gebührenmeter/Jahr (Rk 12, 14, 15, 17, 60)		404.377,25			
Gebühr je Reinigungsart m/Jahr					0,77 €

Leistungsart	Durchschnitt Ist 2011 bis 2015	Gebührensatz 2017 (Leistung x Brutto-Fremdleistung)			Geh-Radweg- Winterdienst 2017
# zeitraumabhängiges Entgelt - ALBA	20.016,85 €				20.016,85 €
# mengenabhängiges Entgelt - ALBA					
	MWST				
* €/km Kontrollfahrten (Multicar)	5,86				
Kontrollfahren (km)	19%	849 km	x	6,97 €	5.917,53 €
* €/km Räum- u. Streufahrzeug	21,64				
Einsatz Räum- u. Streufahrzeug (km)	19%	2.531 km	x	25,75 €	65.173,25 €
* €/h Einsatz manuelle Arbeitskräfte	38,18				
Einsatz manuelle Arbeitskräfte (h)	19%	527 h	x	45,43 €	23.941,61 €
* €/h Einsatz Transportfahrzeug	10,25				
Einsatz Transportfahrzeuge (h)	19%	170 h	x	12,20 €	2.074,00 €
<u>Streugutbeseitigung</u>					
* Kleinkehrmaschine (€/km)	15,50				
Anzahl der km	19%	161 km	x	18,45 €	2.970,45 €
* manuelle Arbeitskräfte in Kombination Kleinkehrmaschine (€/m²)	0,04				
Anzahl der m²	19%	27.325 m²	x	0,05 €	1.366,25 €
* manuelle Arbeitskräfte (€/m²)	0,06				
Anzahl der m²	19%	0 m²	x	0,07 €	- €
Brutto - Fremdleistung/Jahr					101.443,09 €
<u>Streugutkosten/Jahr</u>					
* Sand (t)		408 t	x	11,93 €	4.867,44 €
* Salz (t)		118 t	x	74,43 €	8.782,74 €
	m²/Jahr	230.185,00			
* Entsorgungskosten (€/a)					7.577,27 €
* %-Anteil Verwaltungskosten		13,0800488%			
* Verwaltungskosten/Jahr (€/a)					40.899,92 €
Gesamtkosten/Jahr (€/a)					183.587,31 €
* % - Anteil der Gesamtkosten					18,0473638%
* Ausgleich BAB 2015				-	76.827,78 €
Gesamtausgaben/Jahr (€/a)					106.759,53 €
* Gebührenmeter/Jahr (RK 15, 17, 42, 43, 49, 50, 51, 70)		71.629,95			
Gebühr je Reinigungsart m/Jahr					1,49 €

	Kostenarten	Gebührenkalkulation	Haushalt	Vorperiode	Nachperiode	Betriebsfremd	Wirtschaftsrechnung	Große Kehrmaschine	Klein.Kehrmaschine	Manuelle Reinigung	Fahrbahn-WD	Geh-u.Radweg-WD	nicht gebührenfähig Straßenreinigung	nicht gebührenfähig WD	zeitraumabhängiges Entgelt GKM	zeitraumabhängiges Entgelt KKM	zeitraumabhängiges Entgelt manuell	zeitraumabhängiges Entgelt KKM+manu.	zeitraumabhängiges Entgelt WD	zeitraumabhängiges Entgelt Papierk. Hundetoiletten	Entsorgung	Streugut	Verwaltung	Anlagevermögen
		0010	0020	0100	0200	0300	0600	1010	1020	1030	1040	1050	4010	4020	5000	5001	5002	5003	5004	5005	5010	5020	8010	8020
4321	Straßenreinigungsgebühr	1.754.863,49	1.749.226,23	-149,90	319,94		1.749.396,27																1.749.396,27	
4900	Umlage Straßenreinigungsgebühr							448.020,86	161.872,03	184.790,93	723.032,48	231.679,97											-1.749.396,27	
4999	Zwischensumme Erlöse	1.754.863,49	1.749.226,23	-149,90	319,94		1.749.396,27	448.020,86	161.872,03	184.790,93	723.032,48	231.679,97												
5012	Dienstbez. Tarifl. Beschäftigt	152.690,57	153.294,40			119,16							9.922,97	4.829,71									138.660,88	
5021	Abfindungen tarifl. Beschäftigte																							
5022	Beiträge gesetzl. SV Beschäft.	4.860,64	5.138,01			0,18	5.138,19						330,80	162,01									4.645,38	
5032	Beiträge gesetzl. SV Beschäft.	28.864,39	29.056,04			0,30	29.056,34						1.899,16	896,52									26.258,66	
5041	Beihilfen Beschäftigte																							
5081	Zuf. Rückstellg. Unt./Übstd.GZ	2.349,84	792,56																				669,32	
5082	Inanspr. Rückstellg. Unt./Übstd	-2.615,45	-968,56				-968,56																-857,52	
5222	Unterh. Arbeitsgeräten u.-masc																							
5230	Mieten f.bewegl.Sachen	100,00	43,02				43,02						3,10	1,42									38,50	
5231	Mieten u.Pachten-Geb.u.Grundst	7.727,37	7.766,83				7.766,83						552,71	273,16									6.940,96	
5232	Leasing Fahrzeug	200,00	118,48				118,48						8,54	3,90									106,04	
5233	Leasing Kopiergeräte																							
5234	Mieten/Leasing f.EDV-Anlagen																							
5251	Treib- u.Schmierstoffe Fahrz.	200,00	60,01				60,01						4,32	1,98									53,71	
5252	Unterh.Reparatur Fahrzeuge	200,00	20,35				20,35						1,48	0,68									18,19	
5253	Versicherung Fahrzeuge	100,00	64,89			-0,01	64,88						4,67	2,16									58,05	
5259	Haltung Fahrz.-sonstige Kosten																							
5261	Aus-und Fortbildung	800,00	1.005,00				1.005,00																1.005,00	
5270	sächl. Aufwand für Umliegungen	100,00	57,27				57,27																57,27	
5271	Entsorgung Kehrgut	214.860,21	184.948,97				184.948,97						18.725,96								166.223,01			
5272	Entsorgung Streugut	76.453,52	22.454,13				22.454,13														22.454,13			
5281	EDV-Material																							
5282	sonst. Verbrauchs-u.Betriebsm.	100,00																						
5411	Reisekosten	100,00	34,80				34,80																34,80	
5431	Bürobedarf	500,00	187,97				187,97						13,59	6,28									168,16	
5432	Vordrucke	100,00																						
5433	Druck u. Vervielfältigungskost	0,00	6,93				6,93						0,50	0,23									6,20	
5434	Bücher und Zeitschriften	500,00	122,45				122,45						8,83	4,07									109,55	
5435	Post- und Fernmeldegebühren	400,00	140,99				140,99						9,60	5,06									126,33	
5436	Rundfunk- u. Fernsehgebühren	100,00	27,45				27,45						1,98	0,90									24,57	
5437	öffentliche Bekanntmachungen	4.000,00	2.804,35	1.697,56			4.501,91																4.501,91	
5438	Sachverständigenkosten	0,00																						
5439	Datenverarbeitung	0,00																						
5441	Versicherung (Haftpflicht)	200,00	132,02				132,02						9,51	4,39									118,12	
5454	Aufwendungen für Erwerb GWG	200,00																						
5470	priv. Unt. Straßenreinigung	769.917,68	790.654,42				790.654,42	210.567,99	91.436,64	91.572,63			49.917,97		119.743,80	76.148,64	41.582,37	109.684,38	62.225,95					
5471	priv. Unt. Winterdienst	1.057.319,51	327.924,01				327.924,01								19.564,76							40.808,56		
5472	priv. Unt. Papierkörbe	248.397,20	216.206,77				216.206,77						130.224,85								85.981,92			
5520	Kalkulatorische Zinsen	8,65					8,65						0,65	0,25										7,75
5710	Abschreibg.a.immat.Vermögensg.																							
5741	Außerplanmäß.Abschreibungen																							
5770	Abschr.a.Fahrz.,Masch.u.Anl.																							
5780	Abschr.a.Betr.-u.Geschäftsauss																							
5799	Abschr.f.GwG Sammelpo.150-1000	160,13	156,48			3,65	160,13						12,00	4,69									143,44	
5811	ILV Fachbereiche	91.454,40	88.147,81				88.147,81																88.147,81	
5812	ILV TUI	13.344,10	13.344,10				13.344,10						961,07	443,57									11.939,46	
5930	Auf.Verm.veräuß.ord.Ergebnis																							
5931	Auf.Verm.veräuß.auß.E.unbew.V.																							
5932	Auf.Verm.veräuß.auß.E.beweg.V.																							
5999	periodenfremder Aufwand																							
6999	direkte Kosten	2.673.792,76	1.843.741,95	1.697,56	-0,01	131,94	1.845.571,44	210.567,99	91.436,64	91.572,63	151.815,50	53.509,24	212.574,75	26.259,39	119.743,80	76.148,64	41.582,37	109.684,38	62.225,95	85.981,92	188.677,14	40.808,56	282.831,35	151,19
7610	Ertrg.a.Aufl.SOPo(o.Investp.)																							
7611	Ertrg.Auflösg.SOPo inv.Schluw																							
7810	Erträge Zuschr. v.Verm.ges.																							
8431	Verwaltungsgebühren		-2,30				2,30																	
8461	Sonst.privatrechtl.Leistungen																							
8487	Erstattg. privaten Unternehmen		1.377,04				1.377,04						1.377,04											
8562	Zahlungen für Schadensfälle																							
8899	periodenfremder Ertrag		-290,22	-290,22																				
8999	verbleibende Kosten	2.673.792,76	1.842.076,99	1.987,78	-0,01	129,64	1.844.194,40	210.567,99	91.436,64	91.572,63	151.815,50	53.509,24	211.197,71	26.259,39	119.743,80	76.148,64	41.582,37	109.684,38	62.225,95	85.981,92	188.677,14	40.808,56	282.831,35	151,19
9010	Umlage Anlagevermögen							53,18	23,08	23,11	38,32	13,50											-151,19	
9020	Umlage Verwaltung							99.440,72	43.180,93	43.245,15	71.694,83	25.269,72										-282.831,35		
9030	Umlage Streugut													436,24										
9040	Umlage Entsorgung							120.878,91	20.500,04	6.134,72	20.518,19	1.935,91	18.709,37											
9050	Umlage zeitabhängiges Entgelt																							
9060	Umlage zeitabhängiges Entgelt												85.981,92											
9070	Umlage zeitabhängiges Entgelt																							
9080	Umlage zeitabhängiges Entgelt																							
9090	Umlage zeitabhängiges Entgelt																							
9095	Umlage zeitabhängiges Entgelt																							
9400	Gesamtkosten Endkostenstellen	2.673.792,76	1.842.076,99	1.987,78	-0,01	129,64	1.844.194,40	210.567,99	91.436,64	91.572,63	151.815,50	53.509,24	211.197,71	26.259,39	119.743,80	76.148,64	41.582,37	109.684,38	62.225,95	85.981,92	188.677,14	40.808,56	282.831,35	151,19
	abzüglich nicht gebührenfähig	-478.656,23					-388.851,51																	
	Gesamtkosten	2.195.136,53					1.455.342,89	578.559,92	226.551,67	224.550,20	322.544,59	103.136,51	356.541,16	-32.310,35										
9500	zuzüglich Underdeckung 2013	145.135,92					145.135,92	57.697,62	22.593,15	22.393,53	32.166,17	10.285,42												
9600	ansatzfähige Kosten	2.340.272,45	1.842.076,99	1.987,78	-0,01	129,64																		